



รายงานประจำปี ANNUAL REPORT 2557

บริษัท สุธากักขณ์ จำกัด (มหาชน)

Golden Lime Public Company Limited

SUTHA



สารบัญ



003	วิสัยทัศน์และพันธกิจ
005	สารจากประธานกรรมการ
006	คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ
007	สารจากกรรมการผู้จัดการ
008	ข้อมูลทั่วไป
010	ข้อมูลทางการเงิน
012	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
018	ปัจจัยความเสี่ยง
023	โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
044	การกำกับกิจการที่ดี
066	นโยบายการจ่ายเงินปันผล
067	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
069	รายการระหว่างกัน
074	ความรับผิดชอบต่อสังคม
093	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
097	รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน
098	งบการเงิน



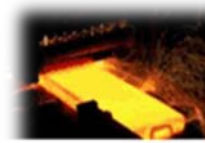
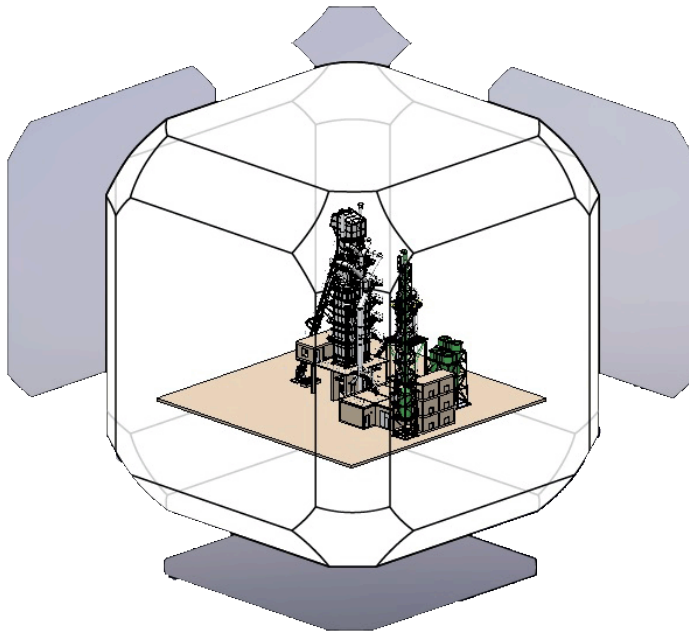
วิสัยทัศน์

เป็นผู้ผลิตปูนขาวที่ได้คุณภาพ ราคายุติธรรม

เพื่อลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรม

และมุ่งมั่นเพื่อพัฒนาเทคโนโลยี

การผลิตปูนขาวที่เป็นเลิศ



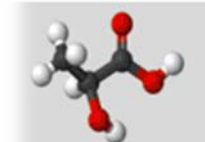
Steel



Pulp & Paper



Mining



Chemicals



Sugar



Agriculture



Construction



Water Supply



Waste Water treatment

พันธกิจ

สุธากัญจน์ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินการ ดังนี้

- เป็นผู้ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพราคาเป็นธรรมเพื่อตอบสนองความต้องการ ,ความไว้วางใจ ที่ลูกค้ามีต่อเราอย่างต่อเนื่อง
- รักษา , ปกป้องให้การลงทุนของผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมโดย มีการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ชัดเจน เชื่อถือ และตรวจสอบได้
- เป็นองค์กรที่มีรากฐานการสร้างองค์ความรู้ และเพิ่มพูนความรู้ให้กับบุคลากร โดยสร้างความตื่นตัว และพัฒนาอยู่ตลอดเวลาไม่หยุดนิ่ง ด้วยแนวคิดที่มีการปลูกฝัง “จะทำให้ดีกว่า –Getting Better and Better”
- เป็นองค์กรที่มีการเติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ด้วยความระมัดระวัง โดยมุ่งเน้นการขยายการลงทุนที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานการศึกษาโอกาสและความเป็นไปได้ด้วยความรอบคอบ มากกว่าความอยากให้เป็น
- เป็นองค์กรที่มีวิสัยทัศน์เพื่อสร้างโอกาสในการขยายฐานธุรกิจไปยังอุตสาหกรรมเคมีที่หลากหลาย



สารจากประธานกรรมการ



บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

(“บริษัทฯ”) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตรายแรกที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี 2557 ถือว่าเป็นก้าวอย่างครั้งสำคัญของบริษัทฯ ซึ่งได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 บริษัทฯ ถือเป็นการเริ่มต้นเส้นทางที่บริษัทฯ จะเติบโตอย่างยั่งยืน และรากฐานสำคัญที่คณะกรรมการ

บริษัทมุ่งมั่นเพื่อวางไว้เป็นแนวทางสำหรับทุก ๆ คนในองค์กร ซึ่งถือเป็นกำลังสำคัญที่จะดำเนินการและต่อยอดสร้างความเจริญก้าวหน้า โดยหลักสำคัญที่ขอให้ทุกคนได้ตระหนักและยึดถือไว้เป็นพื้นฐานในการดำเนินกิจการ ได้แก่ การดำเนินการภายใต้หลักธรรมาภิบาล หรือบรรษัทภิบาล ตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีซึ่งคณะกรรมการได้กำหนดไว้ และเพื่อให้ทุกคนมีแนวทางในการปฏิบัติได้ถูกต้อง บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการซึ่งมีการเพิ่มเติมและปรับปรุงให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น โดยจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในปีแรก ซึ่งการดำเนินธุรกิจแนวทางแห่งบรรษัทภิบาลนี้จะเอื้อประโยชน์ร่วมกันทั้งพนักงานบริษัท, ผู้ถือหุ้น, และสังคมแวดล้อม ด้วยเชื่อว่าบนพื้นฐานที่ทุกคนมีจิตสำนึกดีคอยกำกับกับการกระทำทุก ๆ อย่างก้าวจะเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจและสังคมให้เกิดการพัฒนาไปในทิศทางที่ทุกฝ่ายได้รับประโยชน์สุขร่วมกัน

เชิดเกียรติ มนต์เสริมสรณ์

เชิดเกียรติ มนต์เสริมสรณ์

ประธานกรรมการ

8 สิงหาคม 2557

คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ



นายเชตเกียรติ มนต์เสรีสุรณ
ประธานกรรมการ



นายเกียรติกุล มนต์เสรีสุรณ
กรรมการ และ
กรรมการผู้จัดการ



นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีสุรณ
กรรมการ , ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
รักษาการแทนผู้จัดการฝ่ายการตลาด



นายกิติเมธี มนต์เสรีสุรณ
กรรมการ



นายศรีภพ สารสาส
ประธานกรรมการตรวจสอบ /
กรรมการอิสระ



นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน
กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการอิสระ



นายสุเวทย์ อีรวชิรกุล
กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการอิสระ

สารจากกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2557 แนวทางในการบริหารงานของฝ่ายบริหาร นอกเหนือจากความมุ่งมั่นในการบริหารเพื่อให้กิจการมีความเจริญก้าวหน้าแล้ว ทิศทางการบริหารเพื่อให้มีการเติบโตอย่างมั่นคง ควบคู่ไปพร้อมกันทั้งกับ บริษัท ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย นอกเหนือจากการดำเนินการตามแนวทางที่คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายไว้ ฝ่ายบริหารได้กำหนดแนวทางเพื่อเป็นหลักการบริหารโดยจะมอบหมายไปยังทุกหน่วยงานในบริษัท กำหนดแผนดำเนินการให้สอดคล้องตามหลักปรัชญา ดังนี้



“ Quality Lime , Green Technology , Environment Friendly Social Responsibility”

- | | |
|------------------------------|--|
| Quality Lime | คือ กำหนดแนวทางในการบริหารเพื่อให้สามารถผลิตปูนขาว ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักให้ได้คุณภาพ เพื่อลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรม |
| Green Technology | คือ การพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตปูนขาวและกระบวนการในการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เน้นการบริหารจัดการเพื่อลดการใช้พลังงาน หรือใช้พลังงานและทรัพยากรที่มีอยู่ให้ได้ประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด |
| Environment Friendly | คือ เน้นการดำเนินการและกิจกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมให้มีกิจกรรมเพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่นกิจกรรมการ ปลูกป่า ปลูกต้นไม้ในสถานประกอบการอย่างต่อเนื่อง รวมถึง การปรับใช้วัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ซึ่งสามารถช่วยลดการใช้พลังงานรวมถึงวัสดุที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม |
| Social Responsibility | คือ การพัฒนากิจกรรมต่าง ๆ ตามนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมซึ่งคณะกรรมการได้กำหนดแนวทางไว้ |



เกียรติกุล มนต์เสริมสรณ์

กรรมการผู้จัดการ

8 สิงหาคม 2557



ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
การประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว แคลเซียมคาร์บอเนต และจำหน่ายสินค้า/บริการอื่น รวมทั้งให้บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107556000248
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 8/222 หมู่ 3 ถนนศรีสมาน ซอย 2 ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
โทรศัพท์	:	+66(0) 2961 8652-6
โทรสาร	:	+66(0) 2961 8650-1
เว็บไซต์	:	http://www.goldenlime.co.th
ที่ตั้งโรงงานสาขา 1	:	เลขที่ 61 หมู่ 1 ถ.พหลโยธิน ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี 18240
สาขา 2	:	เลขที่ 7 ซ.11 สาย 3 หมู่ 12 ถ.สระบุรี-หล่มสักสายใหม่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี 15220
สาขา 3	:	เลขที่ 111 หมู่ 11 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี 18270 (อยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้างโรงงาน)
หลักทรัพย์จดทะเบียน	:	เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 (เริ่มซื้อขายวันที่ 3 เมษายน 2557) ชื่อย่อหลักทรัพย์ "SUTHA"
จำนวนหุ้นที่ออกแล้ว	:	หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 300 ล้านบาท
ทุนของบริษัท	:	ณ วันที่ 3 เมษายน 2557 ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 300 ล้านบาท (300 ล้านหุ้น) ทุนชำระแล้ว หุ้นสามัญ 300 ล้านบาท (300 ล้านหุ้น)



ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลบุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้นบริษัท

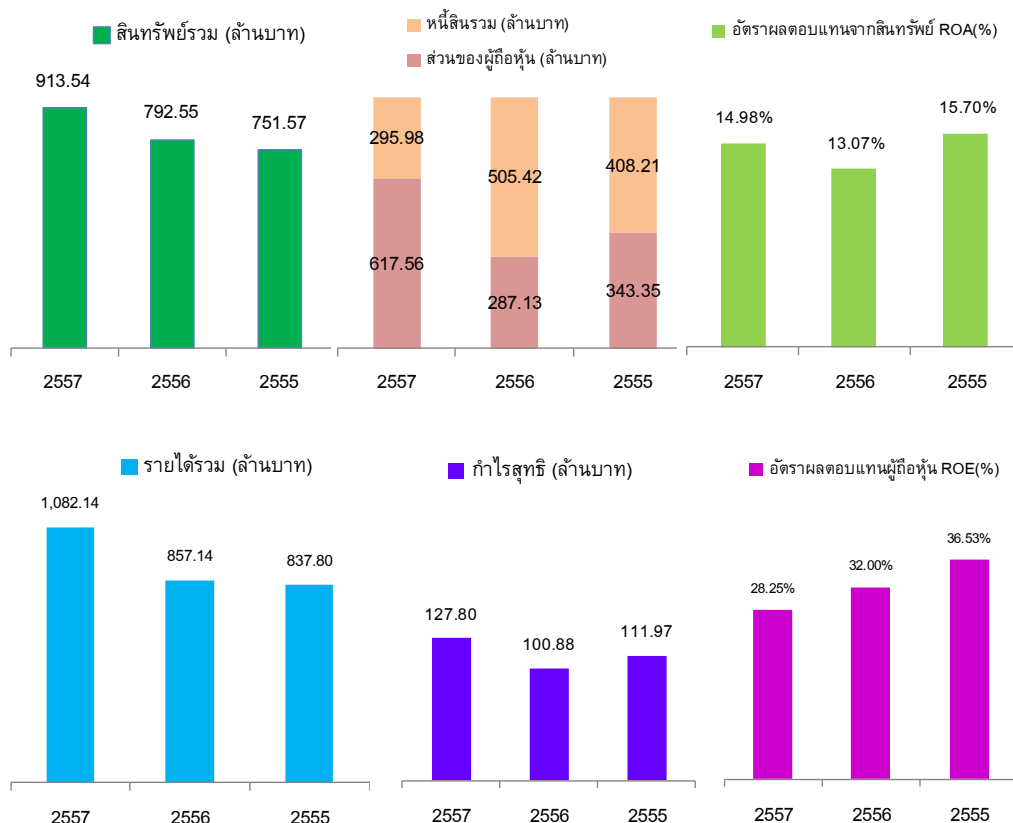
ชื่อบริษัท : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 4-7 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0-2229 2872 โทรสาร 0-2654 5642

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ผู้สอบบัญชี : นางกิงกาญจน์ อัครรังสฤษฎ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4496 และ/หรือ
นางนงลักษณ์ พุ่มน้อย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4172 และ/หรือ
นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ
นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972
ที่ตั้งสำนักงาน : ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0 2264 9090 โทรสาร 02 264 0789

ข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	พ.ศ.		
	2557	2556	2555
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	913.54	792.55	751.57
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	295.98	505.42	408.21
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	617.56	287.13	343.35
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	300.00	225.00	225.00
รายได้รวม (ล้านบาท)	1,082.14	857.14	837.80
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	127.80	100.88	111.97
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.45	0.45	0.50
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA(%)	14.98%	13.07%	15.70%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE(%)	28.25%	32.00%	36.53%
อัตรากำไรสุทธิ(%)	11.81%	11.77%	13.36%
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	300	225	45
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	1	1	5
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.3	0.6	1.85



ข้อมูลทางการเงิน

อัตราส่วน	งบตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2557	2556	ปี 2555
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.00	0.88	1.10
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.23	0.66	0.82
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.48	0.74	0.77
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	7.78	5.94	6.64
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	46.26	60.60	54.20
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	101.14	116.19	106.90
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) ^{1/}	3.56	3.10	3.37
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	10.09	10.29	11.19
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	35.69	34.97	32.19
Cash Cycle (วัน)	85.51	98.67	89.75
2. อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	33.92%	38.60%	37.89%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	11.94%	11.85%	13.45%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	116.89%	233.99%	168.45%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	11.81%	11.77%	13.36%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) - ROE	28.25%	32.00%	36.53%
3. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) - ROA	14.98%	13.07%	15.70%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	49.96%	40.50%	39.24%
อัตรากาไรหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.27	1.11	1.17
4. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.48	1.76	1.19
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิ (เท่า)	0.30	1.41	1.02
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.01	9.31	8.55
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	2.34	2.99	2.13
อัตรากาไรจ่ายปันผล (%) ^{2/}	52.82%	156.13%	34.16%

หมายเหตุ: 1/ คัดอัตราส่วนจากสินค้าสำเร็จรูปเท่านั้น

2/ คัดอัตรากาไรจ่ายปันผลจากเงินปันผลจ่ายหารด้วยกำไรสุทธิของปีนั้นๆ ตามที่มีการจ่ายในรอบระยะเวลาตามบัญชี

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว แคลเซียมคาร์บอเนต และจำหน่ายสินค้า/บริการอื่น รวมทั้งให้บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์การผลิตปูนขาว โดยธุรกิจหลัก คือ การผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ประเภท 1) ปูนขาว คือ แคลเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ และ 2) แคลเซียมคาร์บอเนต โดยปูนขาวสามารถนำไปใช้ในกระบวนการผลิตได้ในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น อุตสาหกรรมเหล็ก อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ อุตสาหกรรมเหมืองแร่ อุตสาหกรรมน้ำตาล อุตสาหกรรมก่อสร้าง อุตสาหกรรมเคมี เป็นต้น สำหรับแคลเซียมคาร์บอเนตมีการนำไปใช้เป็นตัวเติมเต็ม (Filler) และเป็นตัวเพิ่มปริมาณ (Extender) เช่น อุตสาหกรรมการผลิตพลาสติก พีวีซี ยาง ฉนวนหุ้มสายไฟ เป็นต้น ซึ่งบริษัทมีการจำหน่ายปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตให้กับลูกค้าทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทมีโรงงานผลิต จำนวน 2 โรงงาน คือ โรงงานที่ ต.ช่องสาริกา จ. ลพบุรี และโรงงานที่ ต.หน้าพระลาน จ. สระบุรี โดยบริษัทมีเตาเผาปูนจำนวน 6 เตา เดินเครื่องจักรตลอด 24 ชั่วโมง รวมมีกำลังการผลิตแคลเซียมออกไซด์ทั้งสิ้น 900 ตัน/วัน (328,500 ตันต่อปี) ซึ่งมีการควบคุมกระบวนการผลิตด้วยระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัย ตลอดจนมีบุคลากรคอยควบคุมและดูแลการผลิตอย่างใกล้ชิด โดยผลิตภัณฑ์และบริการหลักของบริษัท สามารถสรุปได้ ดังนี้

1) ปูนขาว

1.1) แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide, CaO) หรือปูนขาวร้อน

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาหินปูนที่มีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) ที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียส เพื่อให้แปรสภาพเป็นแคลเซียมออกไซด์ โดยผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกระบวนการผลิตจะมีลักษณะเป็นก้อนสีขาวขนาดประมาณ 1.5-4 นิ้ว และสามารถนำมาบดให้เป็นผงหรือเกล็ดได้ ซึ่งบริษัทจะจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในรูปของปูนก้อน ปูนเกล็ด และปูนบด ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม

ลักษณะผลิตภัณฑ์	ตัวอย่างบรรจุภัณฑ์	ลักษณะการจัดส่ง
 ปูนขาวร้อน (แบบก้อน)	 ถุงพลาสติก PP จัมโบ้ขนาดบรรจุ 500-1200 กิโลกรัม	 รถบรรทุกสิบล้อพื้นเรียบ หรือ รถดั้มพ์ (ไม่บรรจุถุง)

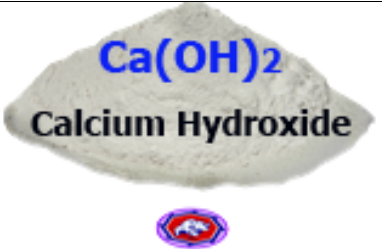
ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์	ตัวอย่างบรรจุภัณฑ์	ลักษณะการจัดส่ง
 Pebble Lime ปูนขาวร้อน (เกล็ด)	 ถุงพลาสติก PP จัมโบ้ขนาดบรรจุ 500-1200 กิโลกรัม	 รถเบ้าท์ (ไม่บรรจุถุง) รถบรรทุกสิบล้อพื้นเรียบ (บรรจุถุง)
ลักษณะผลิตภัณฑ์	ตัวอย่างบรรจุภัณฑ์	ลักษณะการจัดส่ง
 Quick Lime Powder ปูนขาวร้อน (บด)	 ถุงพลาสติก PP 25 กิโลกรัม ถุงพลาสติก PP จัมโบ้ 500-1000 กิโลกรัม	 รถบรรทุกสิบล้อพื้นเรียบ หรือ รถดั้มพ์ (ไม่บรรจุถุง)

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2) แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide, Ca(OH)_2) หรือปูนไฮเดรต

เป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากแคลเซียมออกไซด์ (CaO) โดยการนำแคลเซียมออกไซด์ (ปูนขาวร้อน) ที่ได้จากกระบวนการเผาผ่านเครื่องบด จากนั้นนำมาทำปฏิกิริยากับน้ำเพื่อให้เกิดแคลเซียมไฮดรอกไซด์ มีลักษณะเป็นผง โดยบรรจุขายในรูปของบรรจุภัณฑ์ และรถบรรทุก (Bulk truck)

ผลิตภัณฑ์	บรรจุภัณฑ์	ลักษณะการจัดส่ง
  ปูนไฮเดรต (Hydrated)	 ถุงพลาสติก PP 20 กิโลกรัม  ถุงพลาสติก PP จัมโบ้ขนาดบรรจุ 500-1200 กิโลกรัม	   รถบรรทุกสิบล้อพื้นเรียบ หรือ รถเบ้าท์(ไม่บรรจุถุง)

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2) แคลเซียมคาร์บอเนต (Calcium Carbonate, CaCO_3)

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำหินทราย (Calcite) มาบด จนได้เป็นผง ซึ่งจะมีลักษณะเป็นผงสีขาว โดยบริษัทจะจำหน่ายใน 2 รูปแบบ คือ แคลเซียมคาร์บอเนตแบบชนิดไม่เคลือบผิว (Uncoated Calcium Carbonate) และแบบเคลือบผิว (Coated Calcium Carbonate) โดยในส่วนของแคลเซียมคาร์บอเนตแบบชนิดเคลือบผิว จะเป็นการนำหินทรายที่บดได้เป็นผงมาผสมกับกรดไขมัน (stearic acid) และบรรจุจำหน่ายในรูปของบรรจุภัณฑ์ขนาดต่างๆ ตามที่ลูกค้าต้องการ

ผลิตภัณฑ์	บรรจุภัณฑ์	ลักษณะการจัดส่ง
 แคลเซียม คาร์บอเนต (COATED)  แคลเซียม คาร์บอเนต (UN COATED)	 ถุงพลาสติก PP 25 กิโลกรัม  ถุงพลาสติก PP จัมโบ้ 500-1000 กิโลกรัม	      

3) ผลิตภัณฑ์ซื้อมาขายไป และสินค้าและบริการอื่น

ผลิตภัณฑ์ที่มีการซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีทั้งผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต เคมีภัณฑ์อื่นซึ่งใช้ในอุตสาหกรรมอาหารและพลาสติก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน (ชนิดที่บริษัทใช้อยู่ในปัจจุบัน) ที่เริ่มมีรายได้ในปี 2556 นอกจากนี้ ยังมีการให้บริการบดหินแร่ให้กับลูกค้าด้วยทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์ซื้อมาขายไป ส่วนใหญ่จะเป็นผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต โดยบริษัทจะมีการซื้อจากผู้ผลิตรายอื่นในกรณีที่บริษัทไม่สามารถผลิตสินค้าได้ตามความต้องการของลูกค้า หรือในกรณีที่ลูกค้าต้องการใช้สินค้าอย่างเร่งด่วน ในส่วนของการส่งออกเคมีภัณฑ์อื่นที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหารและพลาสติก ในปี 2555 บริษัทลดปริมาณการจำหน่ายสินค้านี้ลง เนื่องจากไม่ตรงกับสายการผลิตหลักของบริษัท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

4) บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

การให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตปฐนา ได้แก่ เตเผาหินปูน ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปฐนาขาวร้อน ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น รวมถึงการเป็นที่ปรึกษา และให้คำแนะนำให้กับลูกค้าในการจัดหา ติดตั้ง กระบวนการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ในการผลิตปฐนา โดยบริษัทเริ่มดำเนินการธุรกิจนี้ ตั้งแต่ปลายปี 2556

โครงสร้างรายได้ของบริษัท

โครงสร้างรายได้ของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2555 ถึง 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

	2555		2556		2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากขายและบริการ	832.6	99.38	850.98	99.28	1,070.76	98.95
ปฐนา (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์)	737.27	88	762.89	89	849.71	78.52
- จำหน่ายในประเทศ	663.75	79.23	682.76	79.66	773.38	71.47
- จำหน่ายต่างประเทศ	73.52	8.78	80.13	9.35	76.33	7.05
แคลเซียมคาร์บอเนต	57.3	6.84	47.52	5.54	50.78	4.69
- จำหน่ายในประเทศ	53.19	6.35	45.9	5.36	47.25	4.37
- จำหน่ายต่างประเทศ	4.11	0.49	1.62	0.19	3.53	0.33
ผลิตภัณฑ์ซื้อขายไป และสินค้าและบริการอื่น	38.04	4.54	39.91	4.66	112.61	10.41
- จำหน่ายในประเทศ	23.73	2.83	39.72	4.63	100.42	9.28
- จำหน่ายต่างประเทศ	14.31	1.71	0.19	0.02	12.19	1.13
รายได้จากการจำหน่ายและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	0.67	0.08	57.66	5.33
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.82	0.1	1.31	0.15	1.51	0.14
รายได้อื่นๆ	4.37	0.52	4.85	0.57	9.87	0.91
รวม	837.8	100	857.14	100	1,082.14	100.00

หมายเหตุ: 1/รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่ารับ รายได้ดอกเบี้ยรับ รายได้จากการให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และกำไรจากการขายสินทรัพย์ เป็นต้น

ลูกค้าของบริษัทแบ่งเป็น 2 ประเภทหลัก คือ 1) โรงงาน/ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่างๆ ที่ต้องการผลิตภัณฑ์กลุ่มปฐนา และแคลเซียมคาร์บอเนตไปใช้ในกระบวนการผลิต ทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ และ 2) ผู้จัดจำหน่ายที่ซื้อผลิตภัณฑ์ไปเพื่อดำเนินการขายต่อหรือส่งออกให้กับลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทเป็นโรงงานผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่างๆ ได้แก่ อุตสาหกรรมเหล็ก อุตสาหกรรมเคมี อุตสาหกรรมน้ำตาล อุตสาหกรรมเหมืองแร่ และอุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ ฯลฯ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ในปี 2557 ลูกค้าหลักของบริษัทภายในประเทศ คือ กลุ่มอุตสาหกรรมเคมี โดยมีสัดส่วนรายได้รวมกันประมาณร้อยละ 23 ของรายได้จากการขายป้อนชาวภายในประเทศ รองลงมา คือ อุตสาหกรรมเหล็ก อุตสาหกรรมน้ำตาล และอุตสาหกรรมกระดาษและเยื่อกระดาษ

ปัจจุบันบริษัทมีจำนวนลูกค้ามากกว่า 200 ราย ในปี 2557 มีรายได้จากการขายกลุ่มลูกค้า 10 รายแรกประมาณร้อยละ 42 ของรายได้จากการขายและบริการ ประกอบด้วยลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมเคมี เหล็ก น้ำตาล เยื่อ และกระดาษ เหมืองแร่ และส่งออก

เป้าหมายการประกอบธุรกิจ

1) บริษัทมีความมุ่งมั่นรักษาความเป็นผู้นำในธุรกิจการผลิตและจำหน่ายป้อนชาวและแคลเซียมคาร์บอเนตในการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า ด้วยการผลิตและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพตรงต่อความต้องการของแต่ละอุตสาหกรรมด้วยราคาที่เหมาะสม และบริการให้คำแนะนำการใช้ผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับกระบวนการผลิตแก่ลูกค้าเพื่อรักษาศักยภาพในการแข่งขันในอุตสาหกรรมและเป็นหนึ่งในผู้นำด้านรายได้จากการจำหน่ายและกำลังการผลิตป้อนชาวสำหรับปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์สำหรับกลุ่มลูกค้ารายใหม่เพื่อสามารถนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้งานในแต่ละอุตสาหกรรมได้หลากหลายขึ้น โดยเน้นการนำป้อนชาวไปแปรรูป เป็นปูนขาวบด และปูนไฮดรต เพื่อลูกค้าสามารถนำผลิตภัณฑ์ไปใช้งานง่ายขึ้น และปี 2557 บริษัทฯ มีการดำเนินการเพื่อก่อสร้างโรงงาน สาขาแห่งที่ 3 ที่ตำบลห้วยป่าหวาย อำเภอพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี เพื่อปรับเปลี่ยนกำลังการผลิต โดยมีเป้าหมายขายสินค้าให้ลูกค้ากลุ่มเดิมเพิ่มขึ้นและขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้ารายใหม่ ๆ เพื่อปรับฐานรายได้จากการขายให้ได้เพิ่มขึ้น ซึ่งเป้าหมายการก่อสร้างโรงงานสาขาดังกล่าว คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2560 โดยกำลังการผลิตจากโรงงานแห่งใหม่จะเพิ่มขึ้นปีละ 109,500 ตัน / ปี โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติกรอบวงเงินงบประมาณสำหรับการลงทุนไว้จำนวน 250 ล้านบาทเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2557 และโครงการดังกล่าวคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ได้มีมติอนุมัติโครงการลงทุนตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2288(2)/2557 ลงวันที่ 10 ตุลาคม 2557 ตามที่บริษัทได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเวียนเลขที่ (SUTHA-SH) 001/2557/Thai ลงวันที่ 1 ตุลาคม 2557 เพื่อแจ้งผู้ถือหุ้นทราบพร้อมรายงานสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์โครงการดังกล่าวแล้ว

2) บริษัทมีแผนที่จะขยายฐานลูกค้าทั้งภายในประเทศและต่างประเทศในทุกกลุ่มอุตสาหกรรม โดยมุ่งเน้นที่กลุ่มลูกค้าที่เป็นผู้ผลิต หรือผู้จัดจำหน่าย สำหรับปี 2557 บริษัทฯ เน้นเป้าหมายขายสินค้ากระจายไปยังลูกค้าทุกกลุ่มอุตสาหกรรม รวมถึงเพิ่มการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ

3) บริษัทมีนโยบายที่จะแสวงหาโอกาสในการขยายธุรกิจหรือสายผลิตภัณฑ์เพิ่มเติม ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องในระยะยาว โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้มีส่งออกชิ้นส่วนเตาเผาปูนขาวเพื่อขายให้กับลูกค้าในประเทศอินโดนีเซีย และคาดว่าจะมีแนวโน้มการขยายตัวสำหรับรายได้จากโครงการดังกล่าวดีขึ้นเป็นลำดับ

ปัจจัยความเสี่ยง

ในปัจจุบันบริษัทได้วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่ส่งผลกระทบในสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท แต่เพื่อให้เกิดความรอบคอบระมัดระวังในเรื่องดังกล่าวจึงเสนอข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ นอกจากนี้ข้อมูลที่น่าเสนอมีลักษณะข้อความที่เป็นลักษณะการคาดการณ์ในอนาคต (Forward Looking Statement) ที่จะปรากฏในเอกสารฉบับนี้เช่นการใช้ถ้อยคำว่า “เชื่อว่า” “คาดการณ์ว่า” “คาดหมายว่า” “มีแผนจะ” “ตั้งใจ” หรือ “ประมาณ” เป็นต้นหรือการคาดการณ์เกี่ยวกับธุรกิจอุตสาหกรรม ผลประกอบการแผนการดำเนินงานในการประกอบธุรกิจของบริษัท และอื่น ๆ ซึ่งเป็นการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากการคาดการณ์หรือคาดคะเนก็ได้

1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ(Business Risks)

1.1 ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ (Risk Relating to raw materials)

วัตถุดิบหลักในการผลิตปูนขาว คือ หินปูน ในปัจจุบันบริษัทจัดหาหินปูนจากผู้จัดหาที่มีประจักษ์ผลการดำเนินการเหมืองหินปูนในบริเวณใกล้เคียง ได้แก่ แหล่งหินปูนในจังหวัดสระบุรี และลพบุรี ที่ได้คุณภาพตรงตามที่ต้องการ โดยสัดส่วนมูลค่าการซื้อหินปูนต่อมูลค่าการซื้อรวมในการผลิตสำหรับปี 2557 คิดเป็นประมาณร้อยละ 30.77 ซึ่งในปี 2555 -2557 บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบหินปูนจากผู้จัดหาจำนวนประมาณ 6-10 ราย และบางรายได้มีการซื้อขายหินปูนกันมาอย่างต่อเนื่องมากกว่า 3 ปี แม้ว่าจะได้มีการทำสัญญาซื้อขายกัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่สามารถรับประกันหรือคาดการณ์ได้ว่า บริษัทจะสามารถซื้อหินปูนได้ในปริมาณและคุณภาพที่บริษัทต้องการมาใช้ในการผลิตได้อย่างเพียงพอ และอาจมีผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัท ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนหินปูน และบริษัทได้มีบริหารวัตถุดิบคงคลัง โดยมีการจัดเก็บหินปูนประมาณ 1-3 เดือน เพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการและต้นทุนเป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้

บริษัทมีการจัดส่งทีมงานนักธรณีวิทยาควบคุมกำกับฝ่ายควบคุมและประกันคุณภาพเพื่อสำรวจคุณภาพหินปูนและเก็บตัวอย่างมาทดสอบทั้งจากแหล่งที่ซื้ออยู่ในปัจจุบันและแหล่งใหม่อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามบริษัทไม่สามารถรับประกันในความสม่ำเสมอของคุณภาพหินปูนให้เป็นไปตามต้องการของบริษัทได้ แต่เนื่องจากบริษัทมีการพัฒนาระบบเตาเผาหินปูนและมีประสบการณ์การเผาหินปูนมากกว่า 10 ปี ทำให้บริษัทสามารถนำหินปูนจากแต่ละแหล่งมาผสมกันและเผาให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้าได้

ปี 2556 บริษัทฯ ได้เริ่มพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตปูนขาว โดยนำหิน Undersize ซึ่งเป็นหินปูนที่มีขนาดระหว่าง 0.75 – 1.5 นิ้ว ซึ่งในกระบวนการผลิตปูนขาวโดยปกติ ระบบจะทำการคัดแยกหินปูนที่มีขนาดต่ำกว่า 1.5 นิ้ว ออกจากกระบวนการผลิต โดยหิน Undersize ขนาดต่ำกว่า 1.5 นิ้ว จะถือเป็นส่วนสูญเสียจากกระบวนการผลิต ซึ่งเดิมจะมีหิน Undersize ซึ่งต้องคัดแยกออกจากกระบวนการผลิต และเป็นส่วนสูญเสียจากวัตถุดิบหินปูนในอัตราร้อยละ 15 โดยในปี 2556 บริษัทมีการพัฒนากระบวนการผลิตและทดลองนำหิน Undersize ดังกล่าวซึ่งมีการรวบรวมไว้นำกลับมาผลิตโดยใช้เตาเผาปูนขาวจำนวน 1 เตา โดยทำการคัดขนาดหิน Undersize ให้ได้ขนาดระหว่าง 0.75 – 1.5 นิ้ว

ปัจจัยความเสี่ยง

(กระบวนการผลิตปกติ วัตถุดิบหินปูนที่ใช้ในการผลิตจะมีขนาดระหว่าง 1.5 – 4 นิ้ว) และได้ทดลองเดินการผลิตในระหว่าง มีนาคม-มิถุนายน 2556 ซึ่งจากการทดสอบดังกล่าวบริษัทฯ สามารถใช้หิน Undersize ขนาดข้างต้นในการผลิต แต่ต้องดำเนินการปรับปรุงเครื่องจักรเพิ่มเติมจึงจะสามารถนำหิน Undersize ดังกล่าวมาใช้กับกระบวนการผลิตในปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง

ดังนั้นในปี 2557 บริษัทฯ ได้มีการลงทุนเพื่อติดตั้งระบบ Screen คัดหิน Undersize ซึ่งมีกำลังการผลิตที่สามารถคัดขนาดหิน Undersize ให้ได้ในจำนวนที่เพียงพอที่จะนำมาใช้ในการผลิตได้ในแต่ละวัน โดยโครงการปรับปรุงเครื่องจักรดังกล่าวสามารถดำเนินการแล้วเสร็จและบริษัทฯ เริ่มทำการผลิตโดยใช้หิน Undersize ในการผลิตจำนวน 1 เตา ในเดือนมิถุนายน 2557 ถึงแม้ว่าการผลิตด้วยหิน Undersize จะผลิตสินค้าที่ได้คุณภาพโดยต้นทุนการผลิตลดลง แต่ก็มีข้อจำกัดในเรื่องของกำลังการผลิตต่อวัน ซึ่งการใช้หิน Undersize จะสามารถผลิตได้ที่กำลังการผลิตวันละ 125 ตันต่อวันต่อเตา ซึ่งลดลงจากเดิมวันละ 25 ตัน ต่อวันต่อเตา แต่อย่างไรก็ตามหากบริษัทฯ มีแผนการจำหน่ายในช่วงฤดูกาลที่ลูกค้ามีความต้องการสินค้าในปริมาณมาก บริษัทฯ จะเดินการผลิตโดยใช้หินขนาดปกติ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้ส่งผลต่อกำลังการผลิตรวม ดังนั้น การนำหิน Undersize มาใช้กระบวนการผลิตจึงขึ้นอยู่กับแผนงานด้านการขายเป็นหลักด้วย ถึงแม้จะมีข้อจำกัดแต่ด้วยความพยายามในการสร้างสรรค์นวัตกรรมในการผลิตเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มจากวัตถุดิบซึ่งถือเป็นส่วนสูญเสีย พัฒนาแนวทางเพื่อหาวิธีที่สามารถนำทรัพยากรดังกล่าวกลับมาใช้ประโยชน์เพิ่มขึ้น และบริษัทฯ ถือเป็นส่วนหนึ่งในแนววิธีการบริหารจัดการเพื่อช่วยลดความเสี่ยงด้านการขาดแคลนวัตถุดิบหินปูนได้อีกวิธีหนึ่งด้วย

1.2 ความเสี่ยงด้านราคาและการจัดหาเชื้อเพลิง (Risk relating to fuel price and supply)

บริษัทมีการจัดซื้อเชื้อเพลิงถ่านหินเพื่อใช้ในการผลิตจากผู้จัดหาต่างประเทศ 2 รายในกลุ่มประเทศอาเซียน เนื่องจากระยะทางที่ไกล ราคา และคุณภาพของถ่านหินที่ตรงกับความต้องการของบริษัท ทั้งนี้ หากผู้จัดหาถ่านหินทั้ง 2 รายนี้ไม่สามารถจัดหาถ่านหินในราคาและคุณภาพที่ต้องการได้ บริษัทจะต้องสลับไปใช้เชื้อเพลิงในลักษณะเดียวกันจากแหล่งอื่น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนในการผลิต ในช่วงปี 2556 – 2557 บริษัทมีการซื้อเชื้อเพลิงจากผู้จัดหารายหนึ่งโดยทำสัญญาซื้อเชื้อเพลิงกับผู้จัดหาเป็นสัญญาระยะยาวที่ครอบคลุมปริมาณความต้องการทั้งปีในราคาที่ตกลง เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านการขาดแคลนวัตถุดิบเชื้อเพลิงและความผันผวนด้านราคาเชื้อเพลิง และเพื่อมิให้เกิดการจัดส่งเชื้อเพลิงซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศล่าช้า บริษัทได้มีการเตรียมการเพื่อสำรองเชื้อเพลิงโดยดำเนินการด้านการบริหารสินค้าคงคลังตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 เดือน

1.3 ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยต่อพนักงาน (Risk relating to environment and personnel safety)

เนื่องด้วยลักษณะการดำเนินการของบริษัทเกี่ยวข้องกับการเผาหินปูนการบดปูนและมีกระบวนการผลิตจากปฏิกิริยาทางเคมีจึงอาจส่งผลให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่อชุมชนใกล้เคียงและความปลอดภัยต่อพนักงานบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยง

ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม โดยบริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับทางด้านสิ่งแวดล้อมครอบคลุมถึงเรื่องการจัดตั้งปฏิภูมหรือวัสดุที่ไม่ใช่แล้ว การควบคุมอากาศที่ระบายออกจากโรงงานให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม การจัดทำรายงานชนิดและปริมาณสารมลพิษที่ระบายออกจากโรงงาน เป็นต้น ซึ่งข้อกำหนดดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลง และมีการเพิ่มเติมกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ ได้

อย่างไรก็ดี บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและควบคุมกระบวนการผลิตให้อยู่ในมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมที่กำหนด โดยมีการกำหนดนโยบายด้านอาชีวอนามัยความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมตั้งแต่เริ่มต้นในการวางแผนการลงทุนโครงการซึ่งได้แก่ การเลือกเทคโนโลยีและกระบวนการผลิตออกแบบและติดตั้งกำหนดวิธีปฏิบัติงาน สร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยทำการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมรวมถึงการปรับปรุงและพัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในเชิงรุกและหาวิธีป้องกันและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งบริษัทมีการควบคุมมลพิษจากกระบวนการผลิตโดยติดตั้งระบบกำจัดฝุ่นและ ติดตั้งระบบควบคุมควันก๊าซและกลิ่นที่เกิดจากการเผาหินปูน ออกแบบสร้างอาคารโรงผลิตเป็นระบบปิดและ ติดตั้งกำแพงเมทัลชีทกันฝุ่นในบริเวณพื้นที่การผลิตเพื่อป้องกันการแพร่กระจายฝุ่นไปสู่ภายนอก และมีระบบการจัดการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตเพื่อหมุนเวียนใช้รวมถึงมีการดูแลสภาพแวดล้อมในบริเวณโดยรอบโรงงานอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม, อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน ทำหน้าที่ติดตามประเมินผลการแก้ไขปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งที่ผ่านมาตั้งแต่ก่อตั้ง บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมทั้งจากชุมชนและหน่วยงานรัฐ อย่างไรก็ตาม ด้วยความซับซ้อนและการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและข้อบังคับดังกล่าว บริษัทไม่อาจรับรองได้ว่า จะไม่ถูกร้องเรียนเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมในอนาคต และหากเกิดผลกระทบหรือมีข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมบริษัทก็ให้ความสำคัญเพื่อทำการแก้ไขและปรับปรุง ซึ่งอาจทำให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อแก้ไขและจัดการกับปัญหาดังกล่าว

1.4 ความเสี่ยงที่บริษัทอาจไม่สามารถติดตั้ง และ/หรือส่งมอบเครื่องจักรในการผลิตปูนขาวได้ตามกำหนด ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มสูงขึ้น

ตั้งแต่ปลายปี 2556 บริษัทเริ่มดำเนินสายธุรกิจใหม่ในการให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรในการผลิตปูนขาว ได้แก่ เตาเผาหินปูน ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปูนขาวร้อน ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น เนื่องด้วยผู้บริหารของบริษัทมีความรู้ และความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยีและกระบวนการผลิตปูนขาวกว่า 30 ปี รวมถึงประสบการณ์การจัดหาอุปกรณ์ เครื่องจักรจากผู้จัดหา ผู้รับเหมาหรือผู้เชี่ยวชาญในการก่อสร้าง ติดตั้งเตาเผาหินปูน และการทดสอบการเดินเครื่องจักร (Commissioning) ในการขยายกำลังการผลิตในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมุ่งมั่นที่จะต่อยอดธุรกิจไปเป็นผู้ให้บริการ และเพิ่มมูลค่าของผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

อย่างไรก็ดี ในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว บริษัทอาจมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- บริษัทอาจไม่สามารถดำเนินการประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรดังกล่าวได้ตามกำหนดเวลา หรือมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น หรือมีการล่าช้าของการส่งมอบงาน

ปัจจัยความเสี่ยง

- บริษัทอาจไม่สามารถรักษานักงานที่มีความสำคัญต่อธุรกิจการจัดหา ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรได้ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทอาจไม่ได้รับประโยชน์จากสายธุรกิจการจัดตั้งนี้ตามที่คาดการณ์ไว้ และส่งผลในทางลบต่อธุรกิจผลการดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทแต่อย่างใดก็ดี ในปี 2557 บริษัทฯ ได้เริ่มทยอยจัดส่งชิ้นส่วนเครื่องจักรและระบบเครื่องจักรเตาเผาปูนขาวให้กับลูกค้าและคาดว่าเมื่อลูกค้าได้ทำการติดตั้งเพื่อเดินการผลิตแล้วเสร็จในช่วงต้นปี 2558 บริษัทฯ จะมีแนวทางที่มีความชัดเจนเพื่อสามารถดำเนินการหรือพัฒนาประสิทธิภาพเพื่อให้โครงการที่ได้ขยายต่อยอดสามารถสร้างรายได้และทำกำไรให้กับบริษัท รวมถึงสามารถหาแนวทางเพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือลดโอกาสจากการสูญเสียในธุรกิจที่เพิ่งเริ่มข้างต้นได้

1.5 ความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ และการลงทุนที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทร่วมกับบริษัท PT. Krakatau Industrial Estate Cilegon ("KIEC") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ PT. Krakatau Steel บริษัทผู้ผลิตเหล็กขนาดใหญ่ของประเทศอินโดนีเซียซึ่งได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทร่วมทุน PT. Krakatau Golden Lime ในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อผลิตปูนขาวจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียโดยบริษัทมีสัดส่วนลงทุนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 70.81 พันล้านรูเปียห์อินโดนีเซีย ("IDR") คิดเป็นประมาณ 195.36 ล้านบาท^{1/} ซึ่งการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศดังกล่าว อาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ทั้งปัจจัยภายในจากการดำเนินงาน และปัจจัยภายนอกต่างๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะการแข่งขันของอุตสาหกรรม เสถียรภาพทางการเมือง กฎหมายและข้อบังคับ อัตราภาษี อัตราแลกเปลี่ยนของประเทศนั้นๆ เป็นต้น ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการลงทุนของบริษัทได้ รวมถึงการที่บริษัทถือหุ้นส่วนน้อย จึงอาจไม่มีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายและการบริหารงานอย่างมีนัยสำคัญ

2 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

2.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Risk relating to exchange rates)

เนื่องจากในปัจจุบัน บริษัทได้มีการซื้อเชื้อเพลิงซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศและมีการจำหน่ายสินค้าส่งออกโดยใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นหลักในปี 2557 มูลค่าการนำเข้าเชื้อเพลิงรวมค่าภาษีนำเข้าค่าระวางเรือและค่าขนส่งอื่นๆ โดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 48.22 ของมูลค่าการซื้อรวมในการผลิตและรายได้จากการส่งออกที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 9 ของรายได้รวมในปี 2557 โดยในการซื้อเชื้อเพลิงจากต่างประเทศ บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนประมาณ 30 วัน ซึ่งเป็นระยะเวลานับตั้งแต่บริษัทบันทึกบัญชีด้วยมูลค่าของเชื้อเพลิงเป็นสกุลเงินต่างประเทศจนถึงสถาบันการเงินชำระเงินกับผู้จัดหาแทนบริษัท (สินเชื่อการนำเข้าจากต่างประเทศ ทรัสต์รีซีท) และเปลี่ยนภาระหนี้ดังกล่าวเป็นเงินสกุลบาท ซึ่งหากอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทต่อสกุลเงินเหรียญสหรัฐมีความผันผวนอาจทำให้มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทหากเงินบาทแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบ

^{1/}อัตราแลกเปลี่ยน 362.46 IDR/1 บาท

ปัจจัยความเสี่ยง

กับเงินเหรียญสหรัฐจะทำให้ต้นทุนของบริษัทน้อยลงและทำให้รายได้จากการส่งออกน้อยลงหากเงินบาทอ่อนค่าลงจะทำให้ต้นทุนบริษัทสูงขึ้นและทำให้รายได้จากการส่งออกสูงขึ้น

อย่างไรก็ตามบริษัทมีการประเมินสถานการณ์ในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และติดตามความเคลื่อนไหวของสกุลเงินเหรียญสหรัฐต่อสกุลเงินบาทอย่างใกล้ชิด และศึกษาแนวทางการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่องโดยขอคำปรึกษาจากธนาคารคู่ค้าประกอบการตัดสินใจ

ทั้งนี้ที่ผ่านมาบริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมีนัยสำคัญในปี 2555-2557 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 0.82 ล้านบาท 1.31 ล้านบาท และ 1.51 ล้านบาท ตามลำดับ

2.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Risks relating to interest rates)

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิเท่ากับ 1.02 เท่า 1.41 เท่า และ 0.30 เท่า ณ สิ้นปี 2555-2557 ตามลำดับโดยในปี 2557 หนี้สินรวมลดลง และส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มทุน ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและกำไรสะสม ทั้งนี้ในส่วนของเงินกู้ระยะยาวและเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินอัตราดอกเบี้ยที่คิดอ้างอิงเป็นแบบลอยตัวซึ่งหากสถาบันการเงินมีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัททำให้มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลงและรวมถึงอาจทำให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นลดลงด้วย แต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอและในปี 2557 ภายหลังการขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนซึ่งช่วยให้บริษัทมีเงินทุนเพิ่มเติมสามารถชำระหนี้บางส่วนและลดภาระดอกเบี้ยจากการกู้ยืมเงินของบริษัทได้

3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ (Management Risks)

3.1 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2557 ครอบครัวนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นร้อยละ 69.17 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว และนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทดังนั้นบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นรายย่อยอาจมีความเสี่ยงจากการที่ครอบครัวนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์จะมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารให้ไปในทิศทางใดทิศทางหนึ่ง เนื่องจากครอบครัวนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดและสามารถควบคุมนโยบายและการบริหารงานในบริษัทได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ครอบครัวนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์เสนอได้

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินการเพื่อให้มีความโปร่งใส และได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการตัดสินใจและพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมิให้เกิดรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งและคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบควบคุมภายในที่เป็นองค์กรอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ผู้ถือหุ้น มีดังนี้

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่: โครงสร้างผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2557

	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละของ หุ้นที่ถือ
1	นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	149,493,400.00	49.83
2	นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์	52,730,250.00	17.58
3	นายปิวัฒน์ ยงสวัสดิ์วานิชย์	4,000,000.00	1.33
4	นายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์	4,000,000.00	1.33
5	นางกอบแก้ว ธรรมมงคล	3,429,000.00	1.14
6	นายกมล กาญจนสิทธิ์	3,270,000.00	1.09
7	น.ส.ต้องรัก กิจวัณนชัย	2,850,000.00	0.95
8	นายสมพงษ์ กิตติพัฒน์ภูติ	2,097,100.00	0.70
9	น.ส.ณัฐริญา ทองเจริญ	2,000,000.00	0.67
10	นายบัน สารสาส	1,980,000.00	0.66
11	นายวิรัช พฤษ์วัฒนากุล	1,867,500.00	0.62

ถือหุ้นต่างด้าว ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2557 บริษัทไม่มีผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นคนต่างด้าว

หมายเหตุ บริษัทมีข้อจำกัดเกี่ยวกับการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นต่างด้าวตามข้อบังคับของบริษัทหมวดที่ 3 ข้อ 11 ว่า “หุ้นของบริษัทย่อมโอนกันได้โดยเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินกว่าร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท”

คณะกรรมการบริษัท



นายเชตเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์

ประธานกรรมการ

ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ
บริหารธุรกิจ/วิศวกรรมเคมี

นายเชตเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์

ประธานกรรมการ

อายุ 59 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท : Industrial Engineering, University of Arizona
- ปริญญาตรี : Chemical Engineering, Chulalongkorn University

การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) ปี 2547

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- 4,000,000 หุ้น (1.33%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- อานายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์
- อานายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์
- น้องชายนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์

การกระทำความผิด :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2554-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2553-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เชตเสรี จำกัด
2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท เกียรติธนาขนส่ง จำกัด (มหาชน)
2556-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทย่อย ของ บริษัท เกียรติธนาขนส่ง จำกัด (มหาชน)
2537-2555	รองประธานเอเชียอาคเนย์ บริษัท เอ็กโคแลป จำกัด

คณะกรรมการบริษัท



นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์

กรรมการผู้จัดการ กรรมการ
และประธานกรรมการบริหาร

ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ
บริหารธุรกิจ/อุตสาหกรรมปูนขาว
/แคลเซียมคาร์บอเนตและเคมี

นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์
กรรมการผู้จัดการ กรรมการ และ
ประธานกรรมการบริหาร

อายุ 60 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท: MBA Marketing, Chaminade University of Honolulu, US
- ปริญญาตรี: Bachelor of Science, Chaminade University of Honolulu, USA

การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) ปี 2555

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- 149,493,400 หุ้น (49.83%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- บิดานายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์
- อานายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์
- พี่ชายนายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์

การกระทำความผิด:

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

เม.ย. 2554-ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
บริษัท สุทธาภัยจันท์ จำกัด (มหาชน)

ธ.ค. 2554-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร
บริษัท สุทธาภัยจันท์ จำกัด (มหาชน)

2539-2546 กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
บริษัท โออีโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด

2557-ปัจจุบัน ประธานบริษัท
บริษัท โออีโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด

คณะกรรมการบริษัท



นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์

กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
กรรมการบริหาร และ
รักษาการผู้จัดการฝ่ายการตลาด

อายุ 47 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท MBA Marketing, CITY University, U.S.A

การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) ปี 2555
- Sasin Executive Program (SEP-21)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 1,300,010 หุ้น (0.43%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- บุตรของพี่ชายนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ และ
นายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์

การกระทำความผิด : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2546-ปัจจุบัน	กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2542-2556	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท 99 ได-แคล จำกัด

นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์
กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร
และ รักษาการผู้จัดการฝ่ายการตลาด
ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ
บริหารการตลาด / การจัดการ
ธุรกิจอุตสาหกรรมปูนขาว

คณะกรรมการบริษัท



นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์
กรรมการและกรรมการบริหาร
ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ
Risk Management / บริหารธุรกิจ

นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ กรรมการและกรรมการบริหาร

อายุ 30 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท : Risk Management, Monash University, Australia
- ปริญญาตรี : Business and Commerce Administration (majored in e-commerce), Victoria University of Wellington, New Zealand

การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) ปี 2555

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 52,730,250 หุ้น (23.44%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- บุตรนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ กรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2554-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2556-ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท โอลิโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด
2553-2556	ที่ปรึกษาอาวุโส บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสึ ชัยยศ ที่ปรึกษา จำกัด

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท



นายศรีภพ สารสาส

กรรมการอิสระและ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ

บริหารจัดการ

ด้านการเงินและการธนาคารและการตรวจสอบ

นายศรีภพ สารสาส

กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 57 ปี

วุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาเทคนิคการแพทย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาโท MBA, University of Southern California

สหรัฐอเมริกา

การอบรม

- Director Certification Program (DCP) ปี 2545
- Director Examination ปี 2545 (Diploma)
- Audit Committee Program (ACP) ปี 2547

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การกระทำความผิด : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2554-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2554-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
2551-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและกรรมการ ตรวจสอบ บริษัท กรุงเทพ ดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)
2551-ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เกียรติธนา ขนส่ง จำกัด (มหาชน)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ชันซ์ จำกัด
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ปรุส (2008) จำกัด
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการตรวจสอบ บมจ. แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่นเทคโนโลยี
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท โรแยลชีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2546 – มี.ค.2557	กรรมการตรวจสอบ บริษัท โรแยลชีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2551-2555	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลิฟวิ่งแลนด์แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท



นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ
บริหารธุรกิจ/ตลาดเงินและตลาดทุน/การตรวจสอบ

นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ 55 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี ด้านเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- Directors Certification Program (DCP) ปี 2544
- Audit Committee Program (ACP) ปี 2554

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การกระทำความผิด : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2555 – ปัจจุบัน	กรรมการธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท หลักทรัพย์ภัทร จำกัด (มหาชน)
2555 – 2557	ประธานกรรมการบริษัท หลักทรัพย์จัดการ กองทุน ภัทร จำกัด
2555 – 2557	ประธานกรรมการบริษัท เคเคเทรด จำกัด
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2554-2555	ประธานกรรมการตรวจสอบ,กรรมการตรวจสอบ บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
2553-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ทุนภัทร จำกัด (มหาชน)
2552 - 2555	กรรมการบริหาร บริษัท หลักทรัพย์ภัทร จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
2546-2552	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท หลักทรัพย์ภัทร จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท



นายสุเวทย์ วีระวรกุล

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์/ความรู้ความชำนาญ

บริหารธุรกิจ / บัญชี / อสังหาริมทรัพย์

นายสุเวทย์ วีระวรกุล

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ 56 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ Wagner College, New York, USA

การอบรม

- หลักสูตร DCP เมื่อปี 2544
- หลักสูตร ACP เมื่อปี 2549
- หลักสูตร SFE เมื่อปี 2553
- หลักสูตรนักบริหารยุทธศาสตร์การป้องกัน และปราบปรามการทุจริตระดับสูง (นยปส.) เมื่อปี 2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การกระทำความผิด : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2545-ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)
2549-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)
2552-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการ	บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของ MBK ตามที่ปรากฏในรายชื่อของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมของ MBK
2554-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุทธาปัญญา จำกัด (มหาชน)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไอ เอฟ เอส แคปิตอล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2548-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)
2552-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ปทุมไรซ์มิล แอนด์ แกรนารี จำกัด (มหาชน)
2543-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรม รอยัลออคิต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2537-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วชิรฉัตร จำกัด

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการทั้ง 7 ท่านข้างต้นเข้าดำรงตำแหน่งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2556 ตามมาตรา 71 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 17 กำหนดในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม(1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกตามวาระแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ซึ่งกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ สำหรับปี 2557 จะมีกรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ จำนวน 7 ท่าน โดยปี 2557 จะเป็นปีแรกหลังจากที่บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้น ให้จับสลากกันส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่ยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

โดยปี 2557 กรรมการท่านที่ออกตามวาระโดยวิธีการจับสลากและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ได้มีมติเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2557 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งตามเดิมทุกประการได้แก่ กรรมการท่านที่ 1 , 5 และ 7

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ นายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์ นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์

นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่ยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้น อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 25 มีนาคม 2557
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

สำหรับปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้จัดการประชุมรวม 5 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุม รวม 4 ครั้ง

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

3. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

4. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน

5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ในปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2557 ลงวันที่ 29 กันยายน 2557 ได้มีมติอนุมัติรายการที่จะได้มาซึ่งสินทรัพย์สำคัญซึ่งเป็นโครงการลงทุนขยายกำลังการผลิตที่โรงงานสาขาแห่งที่ 3 ที่ตำบลห้วยป่าหวาย อำเภอพระพุทธรบาท จังหวัดสระบุรี และถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดของรายการตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนคิดเป็นร้อยละ 26.68 ของสินทรัพย์รวมจำนวน 936.87 ล้านบาท มูลค่าตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 ซึ่งขนาดของรายการสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ถือเป็นรายการประเภท 2 ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บจ.ป 21-01) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ดังนั้น บริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวได้จัดส่งหนังสือเวียนให้กับผู้ถือหุ้นเพื่อทราบแล้ว

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม

7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

8. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้นหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 25 มีนาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายศรีภพ สารสาส	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุเวทย์ ธีรวิชิตกุล	กรรมการตรวจสอบ
3. นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : โดยนายสุเวทย์ ธีรวิชิตกุล เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหवलลภ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2556

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้มาแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
- (ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำเสนอตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

8 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที่ สมาชิกของ คณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยบุคคลจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการบริหาร
3. นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติ ธุรกิจและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการ บริหารต่างๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุม คณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการ ดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อ เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบ
3. พิจารณาโครงการลงทุนของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
5. อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างในการบริหารจัดการในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อรายการ
6. เจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับการ ดำเนินธุรกิจของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

7. อนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำสัญญาสินเชื่อ การทำสัญญาจำนองและ/หรือจำนำกับธนาคารและ/หรือสถาบันการเงินในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท
8. จัดสรรเงินบำเหน็จ รางวัล โบนัส ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท
9. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การปฏิบัติการ และด้านการบริหารงานอื่นๆ
10. มีอำนาจอนุมัติในการเปิดหรือปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร กำหนดชื่อผู้มีอำนาจเบิกถอนเงินจากบัญชีเงินฝากของบริษัท รวมถึงดำเนินการต่างๆเกี่ยวกับบัญชีเงินฝากดังกล่าว
11. อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมที่ตั้งสำนักงานใหญ่และสาขาของบริษัท ทั้งนี้การแก้ไขเพิ่มเติมที่ตั้งสำนักงานใหญ่จะต้องอยู่ภายในท้องที่จังหวัดนนทบุรีเท่านั้น
12. ดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท
13. อนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการใช่วงเงินสินเชื่อ และ/หรือ วิธีเบิกใช่วงเงินสินเชื่อที่บริษัทมีวงเงินอยู่ กับธนาคาร และ/หรือสถาบันการเงิน

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

เมื่อคณะกรรมการบริหารได้ดำเนินการใดๆ แล้ว ให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการด้วย

ผู้บริหาร

บริษัทมีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการผู้จัดการ
2. นายบัญญัติ มนต์เสรีนุสรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการและรักษาการแทนผู้จัดการฝ่ายการตลาด
3. นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ	ผู้จัดการโรงงาน
4. นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและมวลชนสัมพันธ์
5. นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและงบประมาณ
6. นายปัญญา ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายเตา
7. นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลา	ผู้จัดการสำนักงาน

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. ควบคุม ดูแลการดำเนินงานกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ

อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2556 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนางสาววิภารัตน์ สีหวัณณ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทและปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ปี 2557 บริษัทมีการจัดการประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

ประชุมกรรมการ ปี 2557				
ครั้งที่	ครั้งที่	ครั้งที่	ครั้งที่	ครั้งที่
1/2557	2/2557	3/2557	4/2557	5/2556
ประชุมกรรมการ ปี 2557				
27/2/2557	12/5/2557	8/8/2557	29/9/2557	13/11/2557
ประชุมกรรมการตรวจสอบ ปี 2557				
ครั้งที่	ครั้งที่	ครั้งที่		ครั้งที่
1/2557	2/2557	3/2557		4/2557
27/2/2557	12/5/2557	8/8/2557	-	13/11/2557

ระหว่างปี 2555-2557 กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ชื่อกรรมการ		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม					
		ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
1	นายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์	4/4		7/7		5/5	
2	นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	4/4		7/7		5/5	
3	นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์	4/4		7/7		5/5	
4	นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์	4/4		7/7		5/5	
5	นายศรีภพ สารสาส	4/4	4/4	7/7	7/7	5/5	4/4
6	นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน	4/4	4/4	7/7	7/7	5/5	4/4
7	นายสุเวทย์ ชีวศิริกุล	4/4	4/4	6/7	6/7	5/5	4/4

หมายเหตุ : ในการประชุมครั้งที่ 4/2556 คุณสุเวทย์ ชีวศิริกุล ติดภารกิจในต่างประเทศจึงไม่สามารถเข้าร่วมการประชุม

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนคณะกรรมการได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2557 มีดังนี้

- ค่าตอบแทนรายปี คนละ 30,000 บาท
- ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ
 - ประธานกรรมการ ครั้งละ 15,000 บาท
 - กรรมการบริษัท ครั้งละ 10,000 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

- ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
 - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งละ 12,000 บาท
 - กรรมการตรวจสอบ ครั้งละ 10,000 บาท
- โบนัสจำนวนไม่เกิน 1,000,000 บาท และมอบหมายให้คณะกรรมการเป็นผู้จัดสรร

ในปี 2555 - 2557 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)		
		ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
1 นายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์	ประธานกรรมการ	150,000	195,000	265,000
2 นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการ	130,000	160,000	220,000
3 นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการ	130,000	160,000	220,000
4 นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการ	130,000	160,000	220,000
5 นายศรีภพ สารสาส	กรรมการและประธาน กรรมการตรวจสอบ	178,000	244,000	268,000
6 นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน	กรรมการและกรรมการ ตรวจสอบ	170,000	230,000	260,000
7 นายสุเวทย์ ธีรวิชิตกุล	กรรมการและกรรมการ ตรวจสอบ	170,000	210,000	260,000
นายอุกฤษฏ์ จูฑะเตมีย์ ¹	กรรมการ	130,000	10,000	-
รวม		1,188,000	1,369,000	1,713,000

ทั้งนี้ บริษัทพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินโบนัสประจำปี 2557 ให้แก่ประธานกรรมการ จำนวน 160,000 บาท และกรรมการแต่ละท่านคนละ 140,000 บาท และจ่ายค่าตอบแทนรายปีประจำปี 2557 คนละ 30,000 บาท รวมค่าตอบแทนรายปีจำนวน 210,000 บาท รวมค่าตอบแทนรายปีและโบนัสประจำปี 2557 เป็นเงินทั้งสิ้น 1,210,000 บาท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารดังกล่าว รวมถึง เงินเดือน โบนัส และค่าเบี้ยเลี้ยงต่างๆ ดังนี้

	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
จำนวนผู้บริหาร (ราย)	6	6	7
จำนวนเงินค่าตอบแทน (ล้านบาท)	6.9	7.90	8.90

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

คำตอบแทนอื่น

นอกจากนั้น บริษัทยังมีการสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหากผู้บริหารเข้าร่วมกองทุน เงินประกันสังคม และจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ เช่น ยานพาหนะประจำตำแหน่ง ค่าเบี้ยประกันชีวิต ค่าโทรศัพท์ ค่าน้ำมันและค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เป็นต้น

บุคลากร

จำนวนผู้บริหารและพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีบุคลากรทั้งสิ้นจำนวน 308 คน (รวมผู้บริหาร) แบ่งเป็นพนักงานประจำจำนวน 207 คน และพนักงานรายวันจำนวน 101 คน โดยแบ่งตามสายงานได้ดังนี้

ฝ่าย	พนักงานประจำ (คน)	พนักงานรายวัน (คน)	รวม (คน)
ผู้บริหาร	7		7
ฝ่ายเตา	42	71	113
ฝ่ายโรงงาน	122	30	152
ฝ่ายบัญชีและงบประมาณ	14	-	14
ฝ่ายการตลาด	4	-	4
ฝ่ายสำนักงาน	18	-	18
รวม	207	101	308

- ข้อพิพาทด้านแรงงาน

- ไม่มี -

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลด้านต่าง ๆ

1. ด้านกำลังพล

บริษัทจะใช้พนักงานจำนวนน้อยเท่าที่จำเป็นโดยมุ่งเน้นที่จะรับคนที่มีคุณภาพสูงเข้ามาปฏิบัติงานและจัดคนเข้าทำงานให้เหมาะสมกับลักษณะงานกำหนดแผนโอนย้ายงานในแต่ละวิชาชีพอย่างสม่ำเสมอเพื่อโอกาสในการพัฒนาความสามารถและความเจริญก้าวหน้าในวิชาชีพของพนักงาน

2. ด้านการสรรหาและคัดเลือกพนักงาน

บริษัทมุ่งเน้นการสรรหาพนักงานจากภายในเป็นลำดับแรกหากไม่มีหรือไม่เพียงพอจึงจะสรรหาจากภายนอกโดยใช้ระบบการสรรหาและคัดเลือกที่มีประสิทธิภาพและเป็นธรรมเพื่อให้ได้พนักงานที่เป็นทั้ง"คนเก่ง"และ"คนดี" เข้ามาร่วมปฏิบัติงาน

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

3. ด้านการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทน

บริษัทฯ บริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคลรวมทั้งสามารถแข่งขันในระดับผู้นำของบริษัทภายนอกที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้พนักงานควรได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานและการชี้แจงอย่างสม่ำเสมอและตรงไปตรงมาเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงตนเองบริษัทฯ ตระหนักว่าค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างแรงจูงใจและส่งผลกระทบต่อการรักษาพนักงานไว้กับองค์กรจึงกำหนดนโยบายการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรมทั้งภายในซึ่งคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคลและความเป็นธรรมภายนอกซึ่งดูแลค่าจ้างของพนักงานให้เปรียบเทียบได้กับบริษัทชั้นนำในธุรกิจประเภทเดียวกันตลอดจนพิจารณาถึงสภาพเศรษฐกิจทั่วไปของประเทศอัตราค่าแรงในตลาดแรงงานและระดับตำแหน่งงานต่างๆ ภายในบริษัท นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจะสมทบเงินช่วยเหลือเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานซึ่งทำให้พนักงานสามารถสะสมเงินไว้ใช้เมื่อเกษียณอายุอีกด้วย

4. ด้านการจัดสวัสดิการ

บริษัทฯ จัดสวัสดิการให้เหมาะสมกับประโยชน์และความจำเป็นของพนักงานส่วนใหญ่โดยคำนึงถึงความสามารถของบริษัทและดูแลปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพสังคมเศรษฐกิจและความจำเป็นของธุรกิจโดยจะจัดสวัสดิการให้พนักงานไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตลอดจนเหมาะสมกับประโยชน์และความจำเป็นของพนักงานส่วนใหญ่รวมถึงครอบครัวเช่น กองทุนประกันสังคม , กองทุนเงินทดแทน , กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ , การตรวจสุขภาพประจำปีโดยคำนึงถึงสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานเป็นหลักโดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีการจัด X - ray ปอด , และสวัสดิการอื่นๆ เช่น ประกันชีวิตและอุบัติเหตุ , เครื่องแบบในการทำงาน , รถรับ-ส่ง และรถยนต์ประจำตำแหน่ง(สำหรับผู้ปฏิบัติหน้าที่ที่มีความจำเป็นต้องใช้รถยนต์ในการเดินทาง, บ้านพักพนักงาน , เงินช่วยเหลืองานฌาปนกิจศพ , เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต , เบี้ยขยัน , ของขวัญเยี่ยมกรณีพนักงานเจ็บป่วย , ค่าตรวจรักษาพยาบาล , โบนัสประจำปี ซึ่งรายละเอียดสามารถดูได้จากคู่มือพนักงาน

5. ด้านการฝึกอบรมและพัฒนา

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่า การพัฒนาพนักงานเป็นการลงทุนเพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันทางธุรกิจในระยะยาวพนักงานทุกระดับทุกคนจะได้รับการพัฒนาอย่างเพียงพอและต่อเนื่องทั้งในเรื่องงานในหน้าที่ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจตลอดจนการบริหารและการจัดการตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานรวมทั้งสร้างจิตสำนึกในเรื่องคุณภาพให้แก่พนักงานทุกคนบริษัทฯ มั่นใจว่าพนักงานทุกระดับทุกคนจะได้รับการพัฒนาอย่างเพียงพอและต่อเนื่องทั้งเรื่องงานในหน้าที่ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจตลอดจนการบริหารและการจัดการตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานรวมทั้งสร้างจิตสำนึกในเรื่องคุณภาพให้แก่พนักงานทุกคนจากบุคลากรภายในที่เพียบพร้อมด้วยความรู้และประสบการณ์และจากสถาบันภายนอกที่มีชื่อเสียงโดยจะมีการทบทวนและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยและเหมาะสมอยู่เสมอทั้งนี้การฝึกอบรมและพัฒนาถือเป็นความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาพนักงานและฝ่ายทรัพยากรบุคคลร่วมกัน

6. ด้านความก้าวหน้าในสายอาชีพ

บริษัทฯ จะดูแลความก้าวหน้าในสายอาชีพของพนักงานแต่ละบุคคลอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมโดยพิจารณาให้สอดคล้องกับระดับความรู้ทักษะความสามารถและระดับศักยภาพของพนักงานแต่ละบุคคล

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

7. ด้านแรงงานสัมพันธ์บรรยากาศและสภาพการทำงาน

บริษัทฯ ถือเป็นหน้าที่ที่จะสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างบริษัทและพนักงานโดยจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการโรงงานที่ตัวแทนของพนักงานทุกฝ่ายงาน ร่วมบริหารจัดการสวัสดิการที่จำเป็นรวมทั้งเพื่อร่วมหารือและแก้ไขข้อขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงเอาใจใส่ดูแลทุกข์สุขและสภาพการทำงานของพนักงานให้เหมาะสมโดยพนักงานไม่ต้องเรียกร้องและปฏิบัติต่อพนักงานเสมือนคนในครอบครัวเดียวกันให้ความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับ ผู้บังคับบัญชาต้องเป็นที่พึ่งและเป็นตัวอย่างที่ดีของพนักงาน



การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับการดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยคณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามมาตรการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยครอบคลุมหลักการสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) 5 หมวด ได้แก่

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหลักทรัพย์ การได้รับข้อมูลบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดแนวทางดำเนินการต่างๆ เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าตามที่กฎหมายกำหนด โดยจะระบุวัน เวลา สถานที่การประชุม และมีรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบระเบียบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วน
2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท
4. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส โดยระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถามอย่างทั่วถึง ซึ่งกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
5. จัดทำบันทึกรายการการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม
2. ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระก่อนการตัดสินใจ
3. สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
4. สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
5. กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย มีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ

เพื่อให้มีแนวทางเพื่อให้สิทธิกับผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2557 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2557 ได้มีมติอนุมัติกำหนดหลักเกณฑ์สำหรับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยได้จัดทำรายละเอียดหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.goldenlime.co.th : ในหน้านักลงทุนสัมพันธ์เลือกเมนูดาวน์โหลดข้อมูลและแบบฟอร์ม และมีการแจ้งข่าวเพื่อเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวพร้อมแนบรายละเอียดและแบบฟอร์มต่างๆ เพื่อประชาสัมพันธ์แจ้งข่าวผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 โดยกำหนดระยะเวลาการรับเรื่อง ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม – 15 พฤศจิกายน ของทุกปี ก่อนการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง และหน่วยงานอื่นๆ ตลอดจนชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	: มุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
ลูกค้า	: ให้ความสำคัญในการผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และการบริการที่มีคุณภาพภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม รวมทั้งรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ
พนักงาน	: ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม โดยมีการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม กำหนดนโยบายการดูแลความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาความรู้และความสามารถของพนักงาน
คู่ค้าและคู่สัญญา	: ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
คู่แข่งทางการค้า	: ส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี และเป็นธรรม โดยจะปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี
ชุมชนสังคม และสิ่งแวดล้อม	: ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัท ดำเนินธุรกิจอยู่ตามโอกาส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และวางแผนทางในการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

ช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย สามารถมีส่วนร่วมเพื่อส่งข้อเสนอแนะ แจ้งเบาะแส หรือติดต่อกับบริษัท เพื่อเสนอ

ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ บริษัทแสดงรายละเอียดสำหรับติดต่อเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่

www.goldenlime.co.th

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.ล.ต. ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ดังนี้

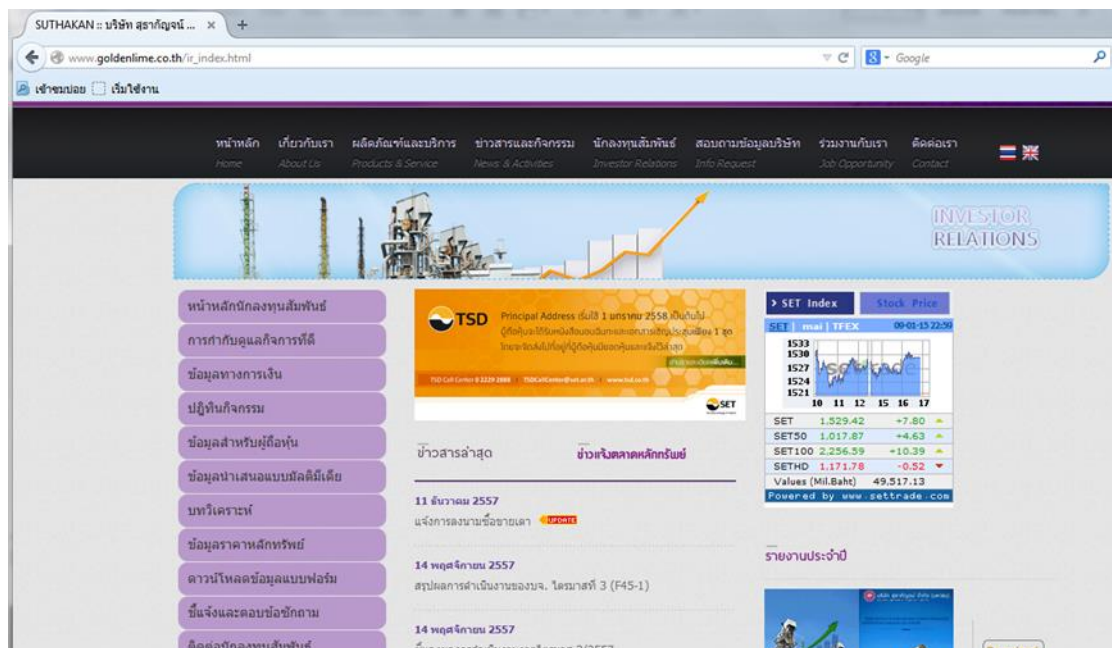
1. เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และผลประกอบการตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา โดยงบการเงินจะต้องผ่านการสอบทานหรือตรวจทานจากผู้สอบบัญชีว่าถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ก่อนการเผยแพร่ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้ทราบข้อมูลของบริษัทอย่างทั่วถึง

3. เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งข้อมูลจำนวนครั้งที่มีการประชุมแต่ละคนเข้าร่วมประชุม และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทได้มีการมอบหมายให้ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ซึ่งมีประสบการณ์ รวมถึงมีอำนาจในการรายงานสารสนเทศของบริษัทฯ ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ รวมถึงทำหน้าที่ติดต่อและเป็นผู้ให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้รวบรวมข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องแสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.goldenlime.co.th ในหน้านักลงทุนสัมพันธ์



การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกรรมการพึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และทำหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1.1) คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งมีการการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดรวม 3 ท่าน ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเท่ากับหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม

1.2) บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 25 มีนาคม 2557

2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

สำหรับปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้จัดการประชุมรวม 5 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุม รวม 4 ครั้ง

3. จัดให้มีการทบทวนและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

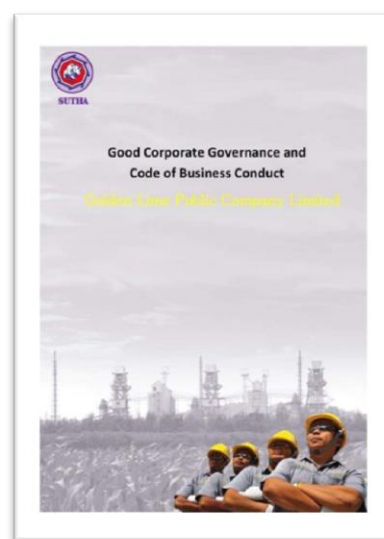
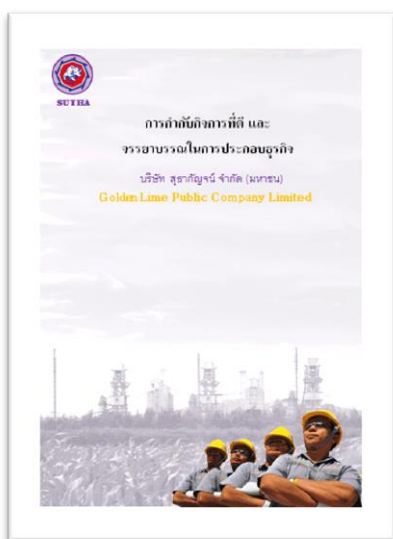
4. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน

5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติแนวทางการกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้มีแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียสามารถดูรายละเอียดได้จาก Website ของบริษัท



แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยแนวทางแบ่งเป็น 20 หมวด ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

- 1 จรรยาบรรณทางธุรกิจ
- 2 การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

ด้านการกำกับดูแลกิจการ

- หมวดที่ 3 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 4 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 5 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 6 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวดที่ 7 คณะกรรมการบริษัท
- หมวดที่ 8 คณะกรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการตรวจสอบ และกฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
คณะกรรมการบริหาร
- หมวดที่ 9 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการ
- หมวดที่ 10 ฝ่ายบริหาร
- หมวดที่ 11 แนวทางการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง
- หมวดที่ 12 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

นโยบายความเสี่ยง การควบคุมภายใน และนโยบายด้านบุคคลากร

- หมวดที่ 13 ระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน
นโยบายการบริหารความเสี่ยง
ระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง
- หมวดที่ 14 การบริหารทรัพยากรบุคคล

ด้านจริยธรรมในการทำงาน

- หมวดที่ 15 ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- หมวดที่ 16 จรรยาบรรณการจัดซื้อ จัดหา จัดจ้าง

ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม และนโยบายอื่น ๆ

- หมวดที่ 17 ความรับผิดชอบต่อสังคม
- หมวดที่ 18 การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
- หมวดที่ 19 ความปลอดภัย อาชีวอนามัย
- หมวดที่ 20 การจัดการและอนุรักษ์พลังงาน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ในปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2557 ลงวันที่ 29 กันยายน 2557 ได้มีมติอนุมัติรายการที่จะได้มาซึ่งสินทรัพย์สำคัญซึ่งเป็นโครงการลงทุนขยายกำลังการผลิตที่โรงงานสาขาแห่งที่ 3 ที่ตำบลห้วยป่าหวาย อำเภอพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี และถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดของรายการตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนคิดเป็นร้อยละ 26.68 ของสินทรัพย์รวมจำนวน 936.87 ล้านบาท มูลค่าตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 ซึ่งขนาดของรายการสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ถือเป็นรายการประเภท 2 ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บจป/ป 21-01) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ดังนั้น บริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวได้จัดส่งหนังสือเวียนให้กับผู้ถือหุ้นเพื่อทราบแล้ว

6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม

7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

8. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้นหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

การประชุมคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม รวมทั้งมีการกำหนดวาระประจำของแต่ละครั้งไว้อย่างชัดเจน เช่น การพิจารณาอนุมัติงบการเงินที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เป็นต้น

2) คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน และทันเวลา โดยเลขานุการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม ล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษาและพิจารณาเรื่องที่ต้องให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน

3) มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา และหาแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป

คำตอบแทนกรรมการ

การกำหนดคำตอบแทนกรรมการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งบริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสม โดยเปรียบเทียบกับอันดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ จะได้รับคำตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบด้วยทั้งนี้การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันกรรมการของบริษัททุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยอีก 2 ชุดได้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารในการพิจารณาเรื่องต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการโดยหน้าที่เพื่อสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องรวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม(หากมีในอนาคต) เพื่อให้การบริหารจัดการงานต่างๆของบริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และโปร่งใส

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

องค์ประกอบ

1.1 คณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่านโดยต้องประกอบด้วยผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการทำหน้าที่สอบทานงบการเงินได้อย่างน้อย 1 ท่าน

1.3 เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการตรวจสอบ หรือแต่งตั้งโดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการกำหนดแผนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ นัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุมตามที่ประธานกรรมการตรวจสอบสั่งการ นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกการรายงานการประชุม

ณ วันที่ 25 มีนาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายศรีภพ สารสาส	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุเวทย์ ธีรวิชิตกุล	กรรมการตรวจสอบ
3. นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : โดยนายสุเวทย์ ธีรวิชิตกุล เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหาลักษณ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2556

คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและข้อบังคับที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และสามารถให้ความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างอิสระ
2. สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเพียงพอในฐานะเป็นกรรมการตรวจสอบ

หน้าที่ และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
- (ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

8 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันทั่วทั้งที่ สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ทำหน้าที่คณะกรรมการบริหาร โดยมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการโดยมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยบุคคลจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการบริหาร
3. นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
3. พิจารณาโครงการลงทุนของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
5. อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างในการบริหารจัดการในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อรายการ
6. เจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

7. อนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำสัญญาสินเชื่อ การทำสัญญาจ้างและ/หรือจ้างกับธนาคารและ/หรือสถาบันการเงินในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท
8. จัดสรรเงินบำเหน็จ รางวัล โบนัส ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท
9. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การปฏิบัติการ และด้านการบริหารงานอื่นๆ
10. มีอำนาจอนุมัติในการเปิดหรือปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร กำหนดชื่อผู้มีอำนาจเบิกถอนเงินจากบัญชีเงินฝากของบริษัท รวมถึงดำเนินการต่างๆ เกี่ยวกับบัญชีเงินฝากดังกล่าว
11. อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมที่ตั้งสำนักงานใหญ่และสาขาของบริษัท ทั้งนี้การแก้ไขเพิ่มเติมที่ตั้งสำนักงานใหญ่จะต้องอยู่ภายในท้องที่จังหวัดนนทบุรีเท่านั้น
12. ดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท
13. อนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการใช่วงเงินสินเชื่อ และ/หรือ วิธีเบิกใช่วงเงินสินเชื่อที่บริษัทมีวงเงินอยู่กับธนาคาร และ/หรือสถาบันการเงิน

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

เมื่อคณะกรรมการบริหารได้ดำเนินการใดๆ แล้ว ให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการด้วย

การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการ

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

การเลือกและการแต่งตั้งกรรมการบริษัทเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับ 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกันการให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองได้ทำซึ่งส่งผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่มีหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ต.

6. ไม่มีหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้บริษัท

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คนมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปีโดยบริษัทมีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ลงวันที่ 15 ธันวาคมพ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
2. เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังกล่าวข้างต้นและ

(1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท
บริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้บริษัทและ

(2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องเป็นกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทโดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารและพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

2. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน กลุ่มสมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องจะต้องรับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว

4. บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าวรวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี โดยพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

ระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและเป้าหมายในการที่จะบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ และเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยให้มีการดำเนินการอย่างโปร่งใส ก่อให้เกิดความเชื่อถือจากผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยทั่วไป รวมถึงช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ดังนั้นเพื่อให้ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยง สามารถให้การสนับสนุนการบริหารจัดการเชิงธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลจึงกำหนดแนวทางดังนี้

การตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง มีแนวทางปฏิบัติดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้ระบบมีความเพียงพอและเหมาะสมรวมถึงมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการเกี่ยวโยง การดูแลรักษาและใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และมีกลไกป้องกันการเกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยจัดให้มีกลไกการตรวจสอบถ่วงดุล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบมอบหมายให้บริษัทจัดจ้างที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์จากภายนอกโดยเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระ เพื่อรับหน้าที่ในการสอบทานกระบวนการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี (Best Practice) รวมถึงบริษัทฯ สามารถนำข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากผู้มีส่วนได้เสียเพื่อทำการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงให้เพียงพอ และมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

โดยบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร

นโยบายการบริหารความเสี่ยงมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (SUTHA)สามารถนำไปใช้เป็นหลักการในการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ตามมาตรฐานสากลและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานของ SUTHAนอกจากนี้ แนวทางปฏิบัติที่ดีและมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องได้กำหนดให้ผู้บริหารกำหนดนโยบายการบริหาร ความเสี่ยง โดยให้ครอบคลุมหัวข้อต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย

- ปรัชญา วิสัยทัศน์ และวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- นิยามคำที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
- ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของ SUTHA

ทั้งนี้ นโยบายการบริหารความเสี่ยงของ SUTHA มีดังนี้

บริษัท สุทธากัญจน์จำกัด (มหาชน)(SUTHA) ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ในระดับที่เหมาะสม ตลอดจนสนับสนุนให้มีกลไกสำคัญในการสร้างมูลค่าเพิ่ม บนพื้นฐานของการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลผสมผสานการใช้เทคโนโลยีการผลิตและการพัฒนาต่อยอดในเชิงอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถใช้ทรัพยากรได้เกิดประโยชน์สูงสุด ในสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่ต้องเผชิญอยู่ตลอดเวลาในปัจจุบัน ทั้งจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายใน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุเป้าหมายและภารกิจหลัก

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของSUTHAโดยให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร โดยได้กำหนด ปรัชญา วิสัยทัศน์ นิยาม วัตถุประสงค์ นโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ไว้ดังนี้

ปรัชญาของการบริหารความเสี่ยง

ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่มีความผันผวน สลับซับซ้อน และการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง SUTHA จะนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร ให้เป็นเครื่องมือประกอบการกำหนดทิศทาง การวางกลยุทธ์ และการดำเนินธุรกิจ ที่จะเสริมสร้างศักยภาพและเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อันจะเป็นการสนับสนุนให้SUTHA สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในภาพรวมมีการกำกับดูแลที่ดี และสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรในการปฏิบัติงาน และให้พนักงานทุกคนในทุกระดับชั้นตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงร่วมกัน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

วิสัยทัศน์ของการบริหารความเสี่ยง

SUTHAจะเป็นองค์กรที่มีการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับชั้นทั่วทั้งองค์กรอย่างบูรณาการ ที่มีการบริหารจัดการอย่างเป็นเลิศ และเพิ่มคุณค่าขององค์กร

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง “เหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนต่าง ๆ ซึ่งหากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อการทำงาน ทำให้SUTHA ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด”

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง “กระบวนการในการระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงที่SUTHA กำหนดขึ้น ให้อยู่ในขอบเขตที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ รวมถึงสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่ SUTHA

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากลมาปฏิบัติใช้ในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การกำหนดกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของ SUTHA
2. เพื่อกำหนดมาตรการ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหลื่อมอยู่ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ขององค์กร โดยพิจารณามาตรการที่จะลดโอกาส และ/หรือ ผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันจะเป็นการผลักดันให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนดไว้ ทั้งในระดับองค์กรและในระดับหน่วยงาน
3. เพื่อสามารถระบุความเสี่ยงหรือวิกฤตการณ์ที่ไม่คาดคิด และสามารถตอบสนองการลดความสูญเสีย หรือความเสียหายต่อองค์กรได้อย่างเหมาะสมและทันกาล
4. เพื่อให้คณะผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้รับมอบหมายในการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อมูลความเสี่ยงที่สำคัญ แนวโน้มของความเสี่ยง และความเสี่ยงในภาพรวม ตลอดจนกำกับดูแลความเสี่ยงของSUTHA ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. เพื่อให้ทุกส่วนงานมีหน้าที่ระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ ๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงในกรณีที่มีเหตุการณ์ กิจกรรม กระบวนการ และ/หรือ โครงการที่สำคัญหรือยังไม่เคยปฏิบัติ หรือการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญภายในองค์กร โดยคำนึงถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความสามารถในการปฏิบัติได้จริงด้วยต้นทุนที่เหมาะสม
6. เพื่อให้มีการสื่อสาร และถ่ายทอดความรู้การบริหารความเสี่ยงให้พนักงานอย่างสม่ำเสมอ และพัฒนาพนักงานให้มีความเข้าใจ มีความตระหนักการเป็นเจ้าของความเสี่ยง ตลอดจนมีการบริหารความเสี่ยงร่วมกันภายใต้งานที่รับผิดชอบ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) คือ ระดับความเสี่ยงสูงสุดที่SUTHA ยอมรับได้ในระดับองค์กร กำหนดขึ้นโดยฝ่ายบริหารภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยง และให้ใช้ประกอบการประเมินและบริหารความเสี่ยง โดยความเสี่ยงใดก็ตามที่ได้รับการวิเคราะห์และประเมินแล้วพบว่า อาจส่งผลกระทบต่อSUTHA เกินกว่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงนั้น ๆ จัดทำแผนปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่บริหารความเสี่ยง โดยแบ่งระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ออกได้เป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ด้านการเงิน – ยอมรับให้มีการสูญเสียเงิน หรือการลดลงของรายได้ในระดับหนึ่ง แต่ไม่เกินกว่าระดับที่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อสภาพคล่องหรือฐานะทางการเงินของSUTHA
2. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ด้านความต่อเนื่องด้านการผลิต – ยอมรับให้มีการหยุดชะงักหรือความล่าช้าในความต่อเนื่องในด้านการผลิตได้ในระดับหนึ่ง แต่ไม่ยอมรับให้เกิดการหยุดชะงักหรือความล่าช้าที่เป็นเวลานานจนก่อให้เกิดความเสียหายที่เป็นผลกระทบต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นผลผลิตและ ระดับความพึงพอใจของลูกค้า ตลอดจนภาวะผูกพันที่SUTHA มีต่อลูกค้า
3. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ด้านชื่อเสียง – ยอมรับข่าวสารในเชิงลบในสื่อที่มีช่องทางการสื่อสารอย่างแพร่หลาย แต่ไม่ยอมรับข่าวสารในเชิงลบที่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระและต่อเนื่อง จนเกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงแก่สาธารณชนและความเชื่อมั่นในองค์กรจากผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะคู่ค้าที่สำคัญและผู้ถือหุ้น

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

SUTHA ได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหารของSUTHA โดยมุ่งหวังให้SUTHA เป็นองค์กรสร้างสรรค์ในการสร้างภาพลักษณ์ที่ดี และมีพัฒนาการดำเนินงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและในองค์กร และต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ได้รับการบริหารจัดการ ภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการสำคัญของ SUTHA และบุคลากรทุกระดับต้องมีความเข้าใจ มีความร่วมมือ มีความร่วมใจ และร่วมกันใช้การบริหารความเสี่ยงสร้างภาพลักษณ์ที่ดี เสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสียของSUTHA
3. ส่งเสริมและพัฒนาการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการการบริหารความเสี่ยงของ SUTHA และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

สำหรับแผนงานและขั้นตอนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง ซึ่งบริษัทฯ ที่ปรึกษาได้ดำเนินการภายในกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และการตรวจสอบที่มีพื้นฐานจากความเสี่ยง (Risk-Based Approach) โดยใช้แนวคิดพื้นฐานว่าทรัพยากรในการตรวจสอบนั้นมีจำกัด และการตรวจสอบควรเน้นไปที่กระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงเป็นสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยแนวทาง ดังนี้

1. ประเมินความเสี่ยงสำหรับแต่ละกระบวนการทางธุรกิจของบริษัท

เพื่อสนับสนุนการวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจหลักที่สำคัญ และจัดลำดับกระบวนการที่จะดำเนินการตรวจสอบ

โดยกระบวนการธุรกิจหลักที่สำคัญซึ่งเป็นกลไกในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย

1. กระบวนการผลิต (Production)
2. กระบวนการบริหารสินค้าคงคลังและต้นทุนการผลิต (Inventory Management and Product Costing)
3. กระบวนการขายและรับชำระเงิน (Order to Cash)
4. กระบวนการจัดซื้อและจ่ายชำระเงิน (Purchase to Pay)
5. กระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน (Account Closing and Financial Reporting)
6. กระบวนการบริหารสินทรัพย์ถาวร (Fixed Assets Management)
7. กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลและเงินเดือน (Human Resource Management and Payroll)

2 การวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในมีแนวทางดังนี้

- 2.1 สัมภาษณ์ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท
- 2.2 การสอบถามเอกสารประกอบการปฏิบัติงานโดยผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อระบุจัดลำดับการควบคุมที่บริษัทได้มีการกำหนดไว้
- 2.3 การประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ และจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินความเสี่ยง
- 2.4หารือร่วมกับผู้บริหารแต่ละหน่วยงานเพื่อยืนยันรายการความเสี่ยงและระดับคะแนนที่ประเมินได้
- 2.5 จัดทำร่างแผนการตรวจสอบภายใน จากผลการประเมินความเสี่ยงที่ได้จากขั้นตอนการหารือ
- 2.6 นำเสนอร่างแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อยืนยันลำดับและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงาน
- 2.7 ขออนุมัติแผนการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท และประกาศให้ผู้บริหารทุกหน่วยงานรับทราบ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. กระบวนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน มีแนวทางดังนี้

- 1.1 ศึกษาและทำความเข้าใจในธุรกิจและขอบเขตของงานที่จะตรวจสอบ
- 1.2 การสัมภาษณ์ สังเกตการณ์ และสอบทานเอกสารประกอบการปฏิบัติงานเพื่อศึกษาและทำความเข้าใจกระบวนการปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตการตรวจสอบ
- 1.3 ระบุความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบันและออกแบบแนวทางการตรวจสอบ (Audit Program)
- 1.4 ทดสอบจุดควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานด้วยวิธีการทดสอบดังระบุในแนวทางการตรวจสอบ
- 1.5 สรุปผลการตรวจสอบเพื่อยืนยันประเด็นเบื้องต้นกับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบฉบับสมบูรณ์ต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในอัตราที่แตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ หรืองดจ่ายเงินปันผล โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน ภาวะเศรษฐกิจ แผนการลงทุนความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

สำหรับปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ดังนี้

หลักทรัพย์	วันที่คณะกรรมการ มีมติ	วันที่ขึ้น เครื่องหมาย	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประเภทเงินปัน ผล	เงินปันผล (บาท/หุ้น)	วันผลประกอบการ
SUTHA	08/08/57	25/08/57	08/09/57	เงินปันผล	0.15	01/01/57-30/06/57

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1. นายศรีภพ สารสาส ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุวิทย์ มาไพศาลสิน กรรมการตรวจสอบ
3. นานสุเวทย์ ชีรวชิรกุล กรรมการตรวจสอบ

กรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่สามารถทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสุเวทย์ ชีรวชิรกุล เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้น 4 ครั้ง และโดยมีผู้สอบบัญชี และผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันถึงประเด็นสำคัญ ๆ ในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงานในการสอบทานและตรวจสอบบัญชีและรับทราบรายงานข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีตลอดจนปัญหา และอุปสรรคระหว่างการปฏิบัติงานในการสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง การสอบทานรายการระหว่างกัน การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2557 ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2557 ร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและงบประมาณ รวมถึงหัวหน้าฝ่ายการเงิน รวมถึงรับฟังคำชี้แจง และข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอ และทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุน และผู้ใช้งบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. **การสอบทานระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง** คณะกรรมการได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรับทราบรายงานการตรวจติดตามระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้จัดจ้างบริษัท ดีลอยท์ทู้ชโรมัทส์ ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด (บริษัทที่ปรึกษา) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงซึ่งบริษัทที่ปรึกษาได้เข้าตรวจประเมินระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบ

รับทราบรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงและมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม

3. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์** ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความเห็นในเกี่ยวกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้มีความเพียงพอและเหมาะสม
4. **การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2557** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเหมาะสมจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีรายละเอียดผู้สอบบัญชีรับอนุญาตประกอบด้วย นางกิงกาญจน์ อัครรังษะญ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4496 และ/หรือ นางนงลักษณ์ พุ่มน้อย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4172 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือนายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 โดยผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่ได้คัดเลือกไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
5. **สอบทานรายงานระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ตลท. ผลสอบทานพบว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ มีความเป็นธรรม สมเหตุสมผล เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558

คณะกรรมการตรวจสอบ



(นายศรีภพ สารสาส)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่ซื้อหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โออิโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด	- นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ บริษัท โออิโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด ใน 30 เมษายน 2557 และถือหุ้นร้อยละ 3.75 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 30 เมษายน 2557 - นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ (บุตรนายเกียรติกุล) ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท โออิโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 และถือหุ้นร้อยละ 0.0001 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 30 เมษายน 2557 - นางสาวนุชนาถ มนต์เสรีนุสรณ์ (บุตรนายเกียรติกุล) ถือหุ้นร้อยละ 0.0001 ของทุนชำระแล้วของบริษัท โออิโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด ณ วันที่ 30 เมษายน 2557
บริษัท 99 ไต-แคล จำกัด	นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์ ถือหุ้นร้อยละ 99.98 จนถึงมกราคม 2556 และดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและกรรมการ จนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2556
นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	- ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการผู้จัดการบริษัท - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้น ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2557 จำนวน 149,493,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 49.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัท
นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์	- ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท - เป็นบุตรนายเกียรติกุล และนางมธุรส มนต์เสรีนุสรณ์ - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้น ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2557 จำนวน จำนวน 52,730,250 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.58 ของทุนชำระแล้วของบริษัท
นางมธุรส มนต์เสรีนุสรณ์	- เป็นคู่สมรสนายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของบริษัท - เป็นมารดานายกิติเมธี และนางสาวนุชนาถ มนต์เสรีนุสรณ์
นายปัญชฤทธิ์ มนต์เสรีนุสรณ์	- ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้น ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2557 จำนวน จำนวน 1,300,010 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.43 ของทุนชำระแล้วของบริษัท

รายการระหว่างกัน

สรุปรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ก) การซื้อ-ขายสินค้าและบริการ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		คำจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2556	ปี 2557	
บริษัท 99 ได-แคล จำกัด (99-Dical)	การให้บริการบดแร่ บริษัทให้บริการบดสินค้า ให้แก่ 99-Dical รายได้ค่าบริการ ลูกค้าหนี้การค้า	0.09 -	- -	รายการดังกล่าวถือเป็นรายการปกติธุรกิจของบริษัท โดยราคาสินค้าที่บริษัทให้บริการเป็นราคา ต้นทุนบวกกำไรซึ่งเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท (1) ณ 28 ก.พ. 2556 ผู้บริหารท่านดังกล่าว ได้จำหน่ายโอนหุ้นออกไป และลาออกจาก การเป็นกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังกล่าวแล้ว

ข) การค้าประกันเงินกู้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		คำจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2556	ปี 2557	
นายเกียรติกุล มนต์เสรี นุสรณ์	นายเกียรติกุล มนต์เสรี นุสรณ์ ค้าประกันเงินกู้และวงเงิน เช่าซื้อ/ลิสซิงจากสถาบัน การเงินให้แก่บริษัท โดยไม่ มีผลตอบแทน วงเงินค้าประกันเงินกู้ วงเงินค้าประกันเช่าซื้อ/ ลิสซิง	683.60 72.00	- -	นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ ได้เข้าค้า ประกันส่วนตัวสำหรับเงินกู้ยืมกับธนาคาร พาณิชย์และสถาบันการเงิน ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไข การค้าประกันเงินกู้ดังกล่าว ก่อให้เกิดผลดีต่อ บริษัท นอกจากนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไข ของสถาบันการเงินจึงมีความจำเป็นที่ต้องให้ คณะกรรมการค้าประกันเงินกู้ส่วนนี้
นางมธุรส มนต์เสรีนุสรณ์	นางมธุรส มนต์เสรีนุสรณ์ ค้าประกันเงินกู้จากสถาบัน การเงินให้แก่บริษัท โดยไม่ มีผลตอบแทน วงเงินค้าประกันเงินกู้	10.00	-	นางมธุรส มนต์เสรีนุสรณ์ ได้เข้าค้าประกัน ส่วนตัวสำหรับเงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขของธนาคาร การค้าประกันเงินกู้ดังกล่าว ก่อให้เกิดผลดีต่อ บริษัท นอกจากนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไข ของธนาคาร จึงมีความจำเป็นที่ต้องให้ คณะกรรมการค้าประกันเงินกู้ส่วนนี้

รายการระหว่างกัน

ก) การค้าประกันเงินกู้ (ต่อ)

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		คำจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2556	ปี 2557	
นายกิติเมธี มนต์เสรี นุสรณ์	นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ ค้าประกันเงินกู้จากสถาบัน การเงินให้แก่บริษัท โดยไม่ มีผลตอบแทน วงเงินค้าประกันเงินกู้	664.00	-	นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ได้เข้าค้าประกัน ส่วนตัวสำหรับเงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขของธนาคาร การค้าประกันเงินกู้ดังกล่าว ก่อให้เกิดผลดีต่อ บริษัท นอกจากนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไข ของธนาคาร จึงมีความจำเป็นที่ต้องให้ คณะกรรมการการค้าประกันเงินกู้ส่วนนี้

หมายเหตุ : เนื่องจากสถาบันการเงินที่เกี่ยวข้องได้มีหนังสือแจ้งยกเลิกการค้าประกันสินเชื่อทุกประเภทข้างต้นให้กับบริษัท ลงวันที่
23 เมษายน และ 8 พฤษภาคม 2557 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จึงไม่ปรากฏรายการ

ข) การเช่าสำนักงาน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		คำจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2556	ปี 2557	
นายกิติเมธี มนต์เสรี นุสรณ์	สัญญาเช่าสำนักงาน เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2555 บริษัทเข้าทำสัญญาเช่า กับ นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ สำนักงานจดทะเบียนตั้งอยู่ เลขที่ 8/222 หมู่ 3 ถนนศรี สมาน ซอย 2 ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัด นนทบุรี มีพื้นที่ใช้สอยรวม 602 ตารางเมตร (รวมพื้นที่ จอดรถ 12 ตารางเมตร)สัญญา เช่านี้มีกำหนดอายุเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 และสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 ค่าเช่าต่อเดือน 82,800 บาท ค่าเช่าสำนักงาน	0.99	0.99	เนื่องจากการคมนาคมและเส้นทางติดต่อที่ สะดวกสามารถจัดสรรพื้นที่ใช้สอยในบริเวณ เดียวกันซึ่งทำให้การประสานงานระหว่าง พนักงานทุกหน่วยงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ อีกทั้ง ค่าเช่าที่ดินในพื้นที่ ดังกล่าวอยู่ในอัตราที่เหมาะสมเมื่อ เปรียบเทียบกับในด้านพื้นที่ใช้สอยและราคา ตลาดในพื้นที่ใกล้เคียง

รายการระหว่างกัน

ก) การจำหน่ายสินทรัพย์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		คำจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2556	ปี 2557	
นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์	<u>การจำหน่ายอาคารชุด</u> เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2556 บริษัทจำหน่ายห้องชุด อาคารดิเอ็มโพริโอ เฟลส เลขที่ 93/99 เนื้อที่ประมาณ 135.17 ตารางเมตร ให้แก่นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์ โดยห้องชุดดังกล่าวมีมูลค่า 16.3 ล้านบาท	16.30	-	เนื่องจากห้องชุดดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้และราคาขายดังกล่าวเป็นราคาที่เหมาะสมเมื่อมีการเปรียบเทียบกับราคาประเมินของราคาประเมินกรมที่ดิน และราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ ¹⁾ โดยการประเมินมูลค่าเป็นวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ¹⁾ ผู้ประเมินอิสระ คือ ผู้ประเมินหลักของบริษัท โปรแอฟไพร์ซัล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินหลัก และบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.
บริษัท โออีโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด (OFT)	เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2556 และ 17 ตุลาคม 2556 บริษัทได้มีจำหน่ายยานพาหนะ จำนวน 2 คัน ให้แก่บริษัท โออีโอฟายน์ ออแกนิก (ประเทศไทย) จำกัด มูลค่า 1.75 ล้านบาท และ 1.82 ล้านบาท	3.57	-	เนื่องจากยานพาหนะดังกล่าวไม่ได้เป็นสินทรัพย์ในการประกอบธุรกิจราคาขายดังกล่าวเป็นราคาที่เหมาะสม เมื่อมีการเปรียบเทียบกับราคาตลาด

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับผู้บริหารหรือบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจการค้าปกติของบริษัท โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล และ/หรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

สำหรับรายการระหว่างกันที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติที่เกิดขึ้น ได้แก่ การจำหน่ายอาคารชุด เนื่องจากบริษัทดำเนินการขายสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจออกไป และการค้าประกันการกู้ยืมของบริษัทกับสถาบันการเงินต่าง ๆ ปัจจุบันทางสถาบันการเงินต่าง ๆ ได้มีหนังสือแจ้งปลดภาระการค้าประกันของกรรมการและผู้เกี่ยวข้องแล้ว รวมถึงบริษัทฯ ได้มีการวางแผนทางไว้สำหรับการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต ดังนี้

รายการระหว่างกัน

แนวทางการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

บริษัทอาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตตามแต่เห็นสมควร ซึ่งเป็นไปในลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไปและจะมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล และ/หรือ บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่ใช่การโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ความรับผิดชอบต่อสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท สุทธาภรณ์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินกิจการธุรกิจบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งลูกค้าคู่ค้าชุมชนสิ่งแวดล้อม มีนโยบายให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานด้าน CSR การแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานสำหรับผู้บริหารและพนักงาน ซึ่งมีองค์ประกอบสำคัญที่ต้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ 8 ประการดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ประกอบกิจการและปฏิบัติต่อกิจการอื่นด้วยความเป็นธรรมมีจริยธรรม และสัมพันธภาพที่ดีระหว่างกิจการที่รวมถึงบุคคลแต่ละบุคคลกับหน่วยงานของรัฐและกิจการที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้แก่ผู้ถือหุ้นคู่ค้าคู่สัญญา รับจ้างลูกค้าคู่แข่ง และส่งเสริมให้ทุกกิจการที่เกี่ยวข้องมีการปฏิบัติต่อกิจการอื่นอย่างเป็นธรรมด้วยเช่นกัน

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติแนวทางการกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้บริษัท สุทธาภรณ์ จำกัด (มหาชน) ได้มีแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง และกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ ไว้ดังนี้

บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานที่ยึดมั่นการทำงานตามแนวทางแห่งคติธรรม อันได้แก่ ธรรมทั้ง 7 ประการ และจะดำเนินการเป็นไปด้วยความโปร่งใสเพื่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมีความเชื่อมั่น โดยมีหลักปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดังนี้

จรรยาบรรณทางธุรกิจ

1. **ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม** โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยุติธรรมบริษัทได้กำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และสังคมโดยรวมอย่างยุติธรรม มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม รวมถึง ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ไม่ว่าจะเป็นรายใหญ่ หรือรายย่อย ทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค
2. **ประกอบกิจการ เพื่อให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบกำหนดไว้อย่างถูกต้อง** บริษัทฯ มีแนวทางการปฏิบัติที่สอดคล้องเป็นไปตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบได้กำหนดไว้ รวมถึงมีการปฏิบัติเพื่อสืบสานขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีของชาติ และต่อต้านการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือผิดศีลธรรม
3. **มีการบริหารจัดการเป็นไปด้วยความโปร่งใส** บริษัทฯ ได้จัดระบบการบริหารจัดการงานต่าง ๆ การกำหนดนโยบายและแนวทางเป็นลายลักษณ์อักษร มีการบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมีความครบถ้วน สม่าเสมอ ตามเกณฑ์มาตรฐานสากล ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

ความรับผิดชอบต่อสังคม

4. มีแนวทางการปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และศีลธรรมอันดี ดำเนินธุรกิจเพื่อให้เป็นไปในทิศทางซึ่งไม่ก่อความเดือดร้อน ไม่เบียดเบียนประชาชน สังคม หรือประเทศชาติ โดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม มีแนวทางที่ผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติงานได้สอดคล้องทั้งประโยชน์ขององค์กร และประโยชน์ของสังคมโดยรวม โดยจัดการกระบวนการ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีส่วนร่วมในการสนับสนุนสังคม หรือช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในสังคม
5. ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อรอบคอบ ระมัดระวัง โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานการกระทำอันสุจริต มีการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อรอบคอบ ระมัดระวัง มีการจัดการบริหาร และมีแนวทางป้องกันเพื่อมิให้เกิดผลกระทบ หรือบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มีการเตรียมการเพื่อให้ความพร้อม เพื่อสามารถรองรับกับสถานการณ์ หรือผลกระทบ รวมถึงโอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยงในอนาคต มีพื้นฐานการดำเนินการที่กระทำด้วยความสุจริต และยึดมั่นในความถูกต้อง

จริยธรรมในการทำงาน

กำหนดข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พึงปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี โดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนี้

ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

1. มีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์และสิทธิที่เท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
2. บริหารจัดการเพื่อสร้างผลตอบแทนรวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มของผลตอบแทนให้ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม
3. ทำหน้าที่ด้วยความสุจริต โปร่งใส ดูแลและปกป้องทรัพย์สินอันเป็นสินทรัพย์โดยรวมของผู้ถือหุ้น และไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งถือเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

1. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
2. พนักงานจะต้องพร้อมในการให้ข้อมูล รวมถึงชี้แจงเกี่ยวกับข้อกำหนด และเงื่อนไขของสินค้าและบริการของบริษัทให้ลูกค้าได้รับทราบรวมถึงแจ้งเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้ตกลงกับลูกค้าทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่
 - 2.1 ราคาสินค้า การบริการ หรือค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องที่ไม่ได้อยู่ภายใต้เงื่อนไขราคาสินค้า หรือบริการ
 - 2.2 ข้อมูลคุณลักษณะของสินค้า บรรจุภัณฑ์ และการจัดการจัดส่งข้อกำหนดในการจัดส่ง
 - 2.3 ข้อมูลอื่นๆ ที่มีข้อตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับลูกค้า
3. เมื่อบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือ เงื่อนไขที่สำคัญ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับลูกค้า จะต้องแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า

ความรับผิดชอบต่อสังคม

4. พนักงานต้องพร้อมที่จะตอบคำถามของลูกค้าทั้งด้านสินค้า บริการ ข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า โดยยึดมั่นการดำเนินการทุกด้านบนพื้นฐานมิตรและไมตรีจิตที่ดีและพร้อมร่วมหาแนวทางการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าหากลูกค้าพบปัญหาจากการใช้สินค้าของบริษัท
5. หน่วยงานการขาย การตลาด และงานบริการต่าง ๆ ควรเตรียมการในเรื่องอุปกรณ์สื่อสารเพื่อพร้อมสำหรับลูกค้าได้ติดต่อได้โดยสะดวก และรวดเร็ว
6. รักษาความลับและข้อมูลทางการค้าของลูกค้า

ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงร่วมกัน กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใด ข้อหนึ่ง ต้องแจ้งเหตุจากกับลูกค้า และ/หรือ เจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
3. ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง และตรงเวลาอย่างสม่ำเสมอ
4. ไม่เรียกรับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า และ/หรือ เจ้าหน้าที่ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงหารือกับ และ/หรือเจ้าหน้าที่ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาด้วยความยุติธรรม และรวดเร็ว

กรรมการและผู้บริหารพึงปฏิบัติต่อพนักงาน

1. ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. ส่งเสริมพัฒนา และเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงานเพื่อให้ได้รับความก้าวหน้าและมั่นคงในอาชีพ
3. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงาน และแก้ไขปัญหาของบริษัท
4. ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงาน
5. การให้รางวัล และการลงโทษพนักงานต้องอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง และเป็นธรรม และกระทำด้วยความสุจริต
6. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับกฎหมายแรงงาน และสวัสดิภาพของพนักงาน
7. หลีกเลี่ยงการบริหารและจัดการที่ไม่เป็นธรรม และไม่ถูกต้อง ซึ่งส่งผลต่อความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงานของพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิและหน้าที่ส่วนบุคคล

ความรับผิดชอบต่อสังคม

ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

1. มีการแข่งขันทางค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริง และไม่เป็นธรรม

ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมและส่วนรวม

1. ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และมีแนวทางปฏิบัติบนพื้นฐานจรรยาบรรณที่ดีเพื่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริต มุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้าคู่สัญญารับจ้างตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายบนพื้นฐานกระทำที่สุจริตและไม่ผิดจรรยาบรรณที่ตั้งไว้
3. เคารพสิทธิมนุษยชนมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนอันเป็นมาตรฐานสากลซึ่งครอบคลุมไปถึงกิจการในเครือข่ายและผู้ร่วมทุนและคู่ค้า สร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนพร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
4. ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและ เคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาสความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน
5. รับผิดชอบต่อผู้บริโภคโดยผลิตสินค้า บริการที่มีคุณภาพ และมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขายมีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรง ความจริงแลเพียงพอรวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการโดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม
6. ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมมีการส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรมมีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน
7. พัฒนาชุมชนและสังคม โดยส่งเสริมและให้ความร่วมมือทั้งกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนใกล้เคียงเพื่อร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมโดยจุดมุ่งหมายเพื่อร่วมกันสร้างชุมชนสังคมน่าอยู่ โดยมีการส่งเสริมและให้การสนับสนุนทั้งด้านการศึกษาศิลปวัฒนธรรมและจริยธรรมในชุมชน ตลอดจนการจ้างงานและพัฒนาทักษะชาวชุมชนเพื่อขจัดและป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ ชีวิตและทรัพย์สิน

ความรับผิดชอบต่อสังคม

8. พัฒนานวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมโดยสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เช่นการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต กระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีส่วนช่วยสร้างมูลค่าและคุณค่าเพิ่มเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น

ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทตามแนวทางจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบาย รวมถึงหมั่นศึกษาหาความรู้ เพื่อทราบใน เหตุผล หลักเกณฑ์ เพื่อหาแนวทางปฏิบัติให้ถูกต้อง เหมาะสม ทันต่อยุคสมัย หรือสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงภายใต้กฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ ตลอดจนนโยบาย และทราบถึงผลกระทบ หรือความเสียหายจากการไม่ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ หรือนโยบาย ซึ่งอาจส่งผลเสียหายต่องาน รวมถึงส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ
3. ปฏิบัติหน้าที่โดยการใช้ความรู้ความสามารถ ตลอดจนทักษะที่เป็นประโยชน์ ในการจัดการและการบริหารงาน รวมถึงหมั่นศึกษาเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ทักษะ เพื่อสามารถปฏิบัติหน้าที่ และใช้ความรู้ความสามารถและทักษะที่พัฒนาไม่หยุดนิ่ง ช่วยในการดำเนินงานตลอดจนพัฒนางานเพื่อให้เกิดความก้าวหน้าในกิจการงานของบริษัทฯ
4. ไม่กระทำการใด ๆ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ หรือเบียดบังทรัพย์สินซึ่งควรเป็นของบริษัทฯ หรือควรเป็นของลูกค้าของบริษัท รวมถึงไม่เข้าร่วมหรือรับตำแหน่งใด ๆ ในองค์กรอื่นๆ ที่จะก่อให้เกิดการขัดผลประโยชน์ของบริษัท
5. พึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผยหรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเด็ดขาด
6. พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในการหาผลประโยชน์ หรือกระทำการที่ไม่สุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งกับบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัท
7. มีส่วนร่วม สร้าง และรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี พึงมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ ไม่ใช้อคติ หรือความคิดเห็นส่วนตัว ทำให้เกิดความแตกแยกต่อสังคมส่วนรวม รวมถึงกระทำการอันกระทบต่อชื่อเสียงอันดีของบริษัท
8. มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อในการดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น
9. ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากตำแหน่งงาน โดยกระทำได้ดังนี้
 - เรียก ร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่สัญญา นายหน้า หรือผู้ให้บริการต่าง ๆ เพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
 - เรียก ร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา โดยการตอบแทนด้วยการให้ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญาได้รับผลประโยชน์เป็นกรณีพิเศษ ซึ่งเป็นการผิดเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนด

ความรับผิดชอบต่อสังคม

10. ไม่นำข้อมูลภายในเกี่ยวกับการลงทุนอันยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปหาผลประโยชน์ รวมถึงควรดูแลปฏิบัติตามนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด
11. กรณีที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในหรือผลประกอบการบริษัท ไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระหว่างระยะเวลาห้ามซื้อขาย

จรรยาบรรณการจัดซื้อ จัดหา จัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และรักษาภาพพจน์อันดีของบริษัทฯ จึงกำหนดแนวทางไว้เป็นหลักเกณฑ์ซึ่งเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท ให้ปฏิบัติตามดังนี้

1. การรับของขวัญ ของกำนัล การรับเลี้ยง และการให้ความชอบพอเป็นพิเศษ

1.1 การรับของขวัญหรือของกำนัล

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายรับของขวัญหรือของกำนัล อันสื่อให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน เว้นแต่ การให้ของที่ระลึกซึ่งคู่ค้ามีการจัดทำอันเป็นประเพณี เช่น ของชำร่วยของบริษัท ที่มอบให้ในเทศกาลปีใหม่ สมุดไดอารี่ หรือปฏิทิน บริษัทฯ ไม่ถือว่าการรับของขวัญของที่ระลึกตามประเพณีดังกล่าวเป็นการให้สินบน

1.2 การรับเลี้ยง

การรับเลี้ยง บริษัทฯ ขอให้แต่ละหน่วยงานพิจารณาถึงความเหมาะสม และควรหลีกเลี่ยงหากไม่จำเป็น การร้องขอเพื่อให้คู่ค้าพาไปเลี้ยง สังสรรค์ ตามสถานที่ต่าง ๆ บริษัทฯ ถือเป็นการกระทำอันผิดจรรยาบรรณ

1.3 การให้ความสนิทชอบพอเป็นพิเศษ

กรณีบริษัทฯ มีการเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าร่วมการเสนอราคา ควรละเว้นการกระทำอันแสดงให้เห็นถึงความสนิทชิดชอบกับผู้ค้ารายหนึ่งรายใดอันเป็นเหตุ คู่ค้ารายอื่น ๆ คิดไปว่าน่าจะเกิดความไม่ยุติธรรมขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งทำให้คู่ค้ารายอื่นเกิดความเข้าใจผิด และไม่ต้องการร่วมมือเพื่อเสนอราคาต่อสู้อย่างดี และยังอาจนำไปบอกกล่าวกับผู้อื่นจนทำให้เสียภาพพจน์ของบริษัทได้

ความรับผิดชอบต่อสังคม

2. แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

- 2.1 การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีสินค้าที่ไม่เป็นการเฉพาะเจาะจง ควรเปิดโอกาสให้ คู่ค้าหลาย ๆ รายเสนอสินค้าและบริการ เพื่อให้สามารถคัดเลือกคู่ค้าที่สามารถเสนอสินค้าและบริการ ที่ดีและ เหมาะสม และก่อประโยชน์สูงสุด
- 2.2 การเชิญผู้เข้าร่วมเสนอราคาควรต้องเลือกสรรคู่ค้าที่ดีและสนใจต่อการประมูลเสนอราคานั้น ๆ การเชิญคู่ค้าเพียงเพื่อให้ครบตามจำนวน ตามระเบียบโดยไม่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพัน จะทำให้การจัดหาขาดคุณภาพ และขาดความยุติธรรมทั้งต่อบริษัท และคู่ค้ารายอื่น ๆ ด้วย
- 2.3 คู่ค้าทุกรายจะต้องได้รับรายละเอียด ข้อมูลและเงื่อนไขต่าง ๆ อย่างเดียวกัน ซึ่งเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีอธิบายด้วยวาจา ต้องยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรด้วย

3. ข้อปฏิบัติต่อคู่ค้า

- 3.1 ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ควรจะเป็นในรูปของการสร้างความมั่นใจต่อกันด้วยความสุจริตและความยุติธรรม พึ่งปฏิบัติต่อกันอย่างสุภาพชน
- 3.2 ระเบียบปฏิบัติและวิธีการต่าง ๆ ที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นจะต้องแสดงให้เห็นแก่ผู้ค้าทราบทันทีนับแต่ผู้ค้าสมัครเข้ามาเป็นผู้ค้ากับบริษัทฯ และแจ้งให้ทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
- 3.3 การตรวจรับสินค้า หรือตรวจรับงาน ตลอดจนขั้นตอนการจ่ายเงิน ควรกระทำอย่างรวดเร็วและรัดกุมและความยุติธรรมกับผู้ค้า ผู้ที่จงใจทำให้เกิดความล่าช้าเป็นการปฏิบัติที่ถือว่าผิดจรรยาบรรณเช่นกัน
- 3.4 ละเว้นการช่วยคู่ค้าที่ทำงานกับบริษัทฯ ด้วยการกระทำใด ๆ อันเป็นการช่วยให้ไม่ต้องเสียภาษีที่พึงต้องเสียให้กับภาครัฐ

2. การต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ดำเนินการปฏิบัติเพื่อป้องกันอย่างเข้มข้นตลอดจนรักษาและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตโดยต่อเนื่องจะมุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้าคู่สัญญารับจ้างตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่างของการต่อต้านการทุจริต

โดยในปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 ได้มีมติเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2557 กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และถือเป็นหนึ่งในนโยบายการกำกับกิจการที่ดีของบริษัท ซึ่งประกาศไว้ในหมวดที่ 2 รวมถึงมีการเผยแพร่ให้กับพนักงาน และประกาศไว้ในเว็บไซต์ www.goldenlime.co.th

ความรับผิดชอบต่อสังคม

เพื่อเป็นการรณรงค์ ปลุกฝัง-รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความเสียหาย หรือความสูญเสีย อันอาจเกิดขึ้นจากการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต การคอร์รัปชัน ซึ่งหากมีขึ้นอาจส่งผลเสียหายทั้งกับบริษัท สังคม และประเทศชาติ ซึ่งการกระทำอันเข้าข่ายดังกล่าว บริษัทฯ ขอนิยามขอบเขตความหมายไว้ดังนี้

การทุจริต การคอร์รัปชัน ได้แก่ การกระทำเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ และ/หรือ ใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืนกฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือสิ่งตอบแทนอื่นรวมถึงประโยชน์อื่นใด กับเจ้าหน้าที่รัฐ หรือบุคคล ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ และหมายรวมถึง

การช่วยเหลือทางการเงิน ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้เงิน การสนับสนุนบุคลากร การให้สิ่งของ หรือบริการ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงาน เพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินแก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น

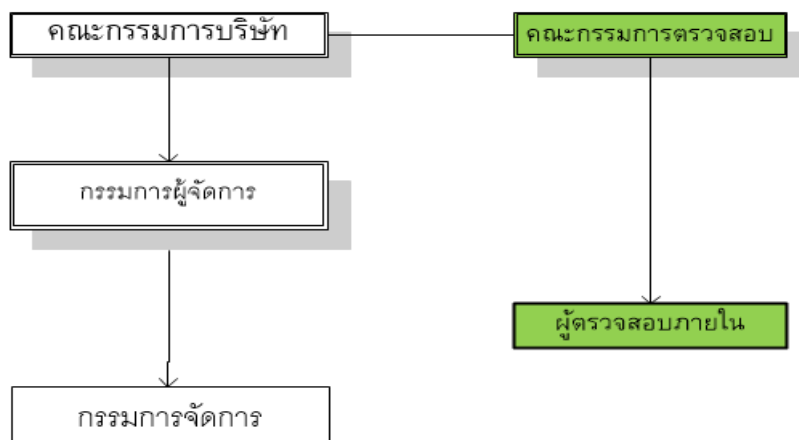
นโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติตามกฎหมาย และกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตให้มีความต่อเนื่องโดยมุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้าคู่สัญญา รับจ้างตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่างของการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ปลุกฝังคุณธรรม และสร้างทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
2. จัดระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้มีการตรวจสอบ และการใช้ดุลอำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่าง ๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีการรายงานสถานะทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจว่าจะได้รับความคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

ความรับผิดชอบต่อสังคม

โครงสร้างองค์กร เพื่อมอบหมายสำหรับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน



คณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมอบหมายให้นำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งปัจจุบันกรรมการผู้จัดการมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ โดยใช้ชื่อคณะอนุกรรมการนี้ว่า “กรรมการจัดการ” โดยมอบหมายหน้าที่ให้ช่วยกันพิจารณางานด้านต่าง ๆ โดยกรรมการผู้จัดการจะมอบหมายให้ คณะกรรมการจัดการ มีหน้าที่ช่วยในการกำกับดูแลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และรับมอบนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการในการทำหน้าที่สอบสวน หากได้รับแจ้งเบาะแสหรือรับเรื่องประสานงานจากผู้ตรวจสอบภายในด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบ

- คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งทำหน้าที่ในการสอบทานระบบควบคุมภายใน และการให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบตรวจสอบควบคุมภายใน รวมถึงสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในกรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในหรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน

ผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้ประสานงาน

- คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งผู้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน กรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอกคณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน หรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน
- ผู้ประสานงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสต่าง ๆ และแจ้งประสานงานให้ผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบข้อร้องเรียนต่าง ๆ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อลงโทษ หรือรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

ความรับผิดชอบต่อสังคม

การจ้างเหมาแสหรือข้อร้องเรียน

เพื่อให้มีมาตรการในการจ้างเหมาแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือการมีพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตหรือการประพฤติมิชอบ ของบุคคลในองค์กร ทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง รวมถึงระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่ได้รับจ้างเหมาแสหรือข้อร้องเรียน

1. การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริตคอร์รัปชัน ผิดระเบียบบริษัท หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
2. ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่องความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น
3. เรื่องที่มีผลต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ
4. เรื่องที่อาจสร้างความเสียหายต่อฐานะการเงิน และทรัพย์สินของบริษัท

ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ที่ :

ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้ประสานงานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

7 ซอย 11 สาย 3 หมู่ 12 ถนนสระบุรี-หล่มสักสายใหม่

ตำบลช่องสาริกา อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี 15220

หมายเลขโทรศัพท์ : 036-436 178

Email Address : ac.internal@goldenlime.co.th หรือ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

8/222 หมู่ 3 ถ.ศรีสุมาน ซอย 2

ต.บ้านใหม่ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120

หมายเลขโทรศัพท์ 0 2961 8652 – 6

Email Address : glmis@goldenlime.co.th

ความรับผิดชอบต่อสังคม

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- จัดทำฐานข้อมูลเก็บข้อมูล หรือเพิ่มข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส และรายละเอียด กำหนดบทลงโทษสำหรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวเมื่อข้อมูลถูกเปิดเผย
- การเข้าระบบฐานข้อมูลดังกล่าว หรือเพิ่มข้อมูลดังกล่าวจะต้องสามารถกระทำได้โดยผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น
- ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควร เพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนสอบสวนมิให้ต้องรับภัยอันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

การสอบถาม

หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถสอบถามได้ที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท โทร. 02 9618652-6 หรือ Email : glmis@goldenlime.co.th

บทลงโทษ

1. การกระทำซึ่งผ่านกระบวนการสอบสวนหากพบเป็นการกระทำที่เป็นความผิดร้ายแรง จะพิจารณาโทษให้ออกจากงาน หากเป็นการกระทำผิดตามกฎหมายให้ดำเนินการไปตามตัวบทกฎหมาย
2. การกระทำอันเป็นการผิดจรรยาบรรณ ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาเพื่อตักเตือน
3. การกระทำอันเป็นการผิดระเบียบวินัยบริษัทฯ ให้ทำหนังสือตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล และให้ลงโทษตามกฎหมายระเบียบของบริษัท

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ จะส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนอันเป็นมาตรฐานสากลซึ่งครอบคลุมไปถึงกิจการในเครือผู้ร่วมทุนและคู่ค้า สร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนพร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีการส่งเสริมปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยมีการส่งเสริมและจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเปิดโอกาสหรือมีส่วนส่งเสริมเพื่อให้ผู้ด้อยโอกาสในสังคมได้รับสิทธิหรือมีโอกาสได้สิทธิอันพึงมีเช่นเดียวกับบุคคลอื่นๆ ที่อยู่ร่วมกันในสังคม โดยกิจกรรมที่ร่วมส่งเสริมได้แก่ การเปิดโอกาสสำหรับผู้พิการได้มีส่วนร่วมทำงานกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ผ่านการรับรองสถานประกอบการที่มีการดำเนินงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติส่งเสริม และพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 ประจำปี 2556 จากผู้ว่าราชการจังหวัดลพบุรีและในปี 2557 และอีกหลากหลายกิจกรรม เช่น การจัดกิจกรรม CSR เพื่อเด็กพิการซ้ำซ้อน และคนชรา เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม



4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ยึดถือในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมปฏิบัติตามกฎหมาย หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและ เคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน

บริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานให้กับพนักงาน การกำหนดนโยบายและสวัสดิการต่าง ๆ รวมถึงมีการจัดการอบรมและปฐมนิเทศให้กับพนักงานเข้าใหม่ได้รับทราบ

นโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

พนักงานทุกคน คือ หัวใจของโครงการและเป็นทรัพยากรอันมีค่ายิ่ง โดยบริษัทฯ จะทำทุกวิถีทางเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานรวมทั้งสุขภาพอนามัยของพนักงานทุกคน บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) จะเป็นผู้นำการไม่บด ย่อยหินและการผลิตปูนขาวที่มีกระบวนการที่ปลอดภัย เป้าหมายของเราคือ การไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อให้ทุกฝ่ายดำเนินการ ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยควบคู่ไปกับโครงการอย่างต่อเนื่องและตลอดไป ดังต่อไปนี้

1. บริษัทถือว่าความปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน ทุกระดับที่จะร่วมมือปฏิบัติเพื่อให้เกิดความปลอดภัยทั้งของตนเองและผู้อื่น
2. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและวิธีการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยตลอดจนการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่เหมาะสม รวมถึงการรักษาไว้ซึ่งสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงานทุกคน
3. บริษัทกำหนดนโยบายให้มี คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานในทุกโครงการ
4. ผู้บังคับบัญชาทุกคน ต้องมีหน้าที่ดูแลและรับผิดชอบ ในเรื่องความปลอดภัยในการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชา ให้เป็นไปตามกฎระเบียบแห่งความปลอดภัยที่กำหนดขึ้นโดยเคร่งครัด
5. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริม การดำเนินกิจกรรมความปลอดภัยของทุกฝ่าย

ความรับผิดชอบต่อสังคม

6. บริษัทจัดให้มี การติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายความปลอดภัย และอาชีวอนามัย เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติงานอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
7. บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย และ ข้อบังคับต่างๆ ทางด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และ สาธารณะทราบตามความเหมาะสม

ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย บริษัท ถือเป็นสิ่งสำคัญและหน้าที่ของพนักงาน โดยมีการปลูกฝังให้พนักงานดำเนินการในทุก ๆ ขั้นตอนโดยคำนึงถึงความปลอดภัยเป็นหลัก และมีการจัดทำคู่มือ ตลอดจนจัดเตรียมอุปกรณ์เพื่อป้องกันเพื่อความปลอดภัย และจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงอพยพหนีไฟอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อเป็นทีมทำงานด้านความปลอดภัย โดยคณะกรรมการความปลอดภัยมีการประชุมและกำหนดแผนดำเนินงานด้านความปลอดภัย เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัยให้กับสถานประกอบการและพนักงาน โดยมีเป้าหมายคือ ลดการประสบอันตรายและบาดเจ็บจากการทำงาน ดังนั้นในกรณีเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานจะมีการสอบสวนอุบัติเหตุโดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยโรงงานและนำเข้าหารือเพื่อหามาตรการในการแก้ไขป้องกันและติดตามผลไม่ให้เกิดซ้ำอีก

ด้านสุขภาพอนามัยของพนักงาน

บริษัท จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีเพื่อเฝ้าระวังดูแลสุขภาพและป้องกันโรคจากการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยจะจัดทำเป็นสมุดสุขภาพประจำตัวพนักงานเพื่อบันทึกผลตรวจสุขภาพอย่างต่อเนื่อง



บริษัท ส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายและเล่นกีฬา โดยจัดให้เข้าร่วมการแข่งขันฟุตบอลกับหน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐและเอกชน และได้รับรางวัลจากการแข่งขันเป็นประจำสร้างความภูมิใจให้กับพนักงานและบริษัท



ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น เพื่อให้พนักงานสามารถนำความรู้ไปช่วยเหลือตนเองและผู้อื่นที่ประสบอันตรายบาดเจ็บ



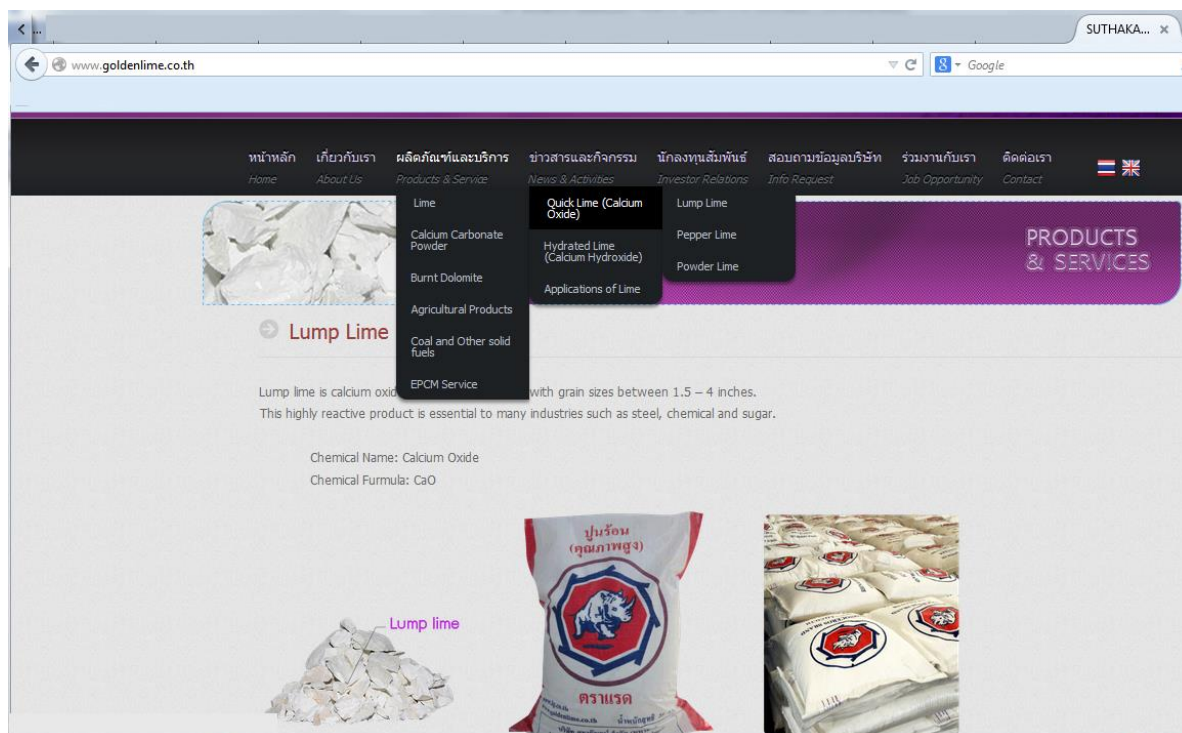
บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของปัญหาสุขภาพที่เริ่มแพร่ระบาดมากขึ้นในกลุ่มผู้ใช้แรงงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อสวัสดิภาพของผู้ใช้แรงงาน ปัจจุบันปัญหาสุขภาพเป็นปัญหาระดับชาติที่ทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชนต้องช่วยกันบรรเทา ซึ่งในส่วนของบริษัทฯ จัดให้มีแผนการดำเนินงานเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในโรงงาน โดยจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดให้คณะกรรมการและพนักงานอาสาเพื่อนช่วยเพื่อน ช่วยกันสอดส่องพฤติกรรมของพนักงาน หากพบพฤติกรรมสงสัยจะมีการสุ่มตรวจปัสสาวะและซักถามพูดคุยทำความเข้าใจ ก่อนส่งตัวเข้ารับการรักษาในสถานพยาบาล เพื่อให้โอกาสพนักงานได้กลับเข้าทำงานอีกครั้ง โดยบริษัทฯ เข้าร่วมโครงการโรงงานสีขาวของจังหวัด และได้รับใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ จะผลิตสินค้า บริการ และบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขายมีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอรวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการโดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีกระบวนการในการควบคุมคุณภาพสินค้า การทดสอบและหน่วยงานเพื่อตรวจเช็คดูแลกระบวนการเพื่อควบคุมคุณภาพสินค้าตลอดรวมถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO 9001:2008 ปี 2007 – 2016 จาก United Registrar of Systems (URS) ตลอดจนมีการจัดทำข้อมูลรายละเอียดสินค้าเพื่อเผยแพร่ให้กับลูกค้าและผู้สนใจสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

ความรับผิดชอบต่อสังคม



6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรมมีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน

นโยบายด้านการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท สุதாகัญจน์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ของประเทศ มุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีคุณภาพในขณะเดียวกันก็ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกิจกรรมต่างๆของบริษัททุกขั้นตอน พนักงานทุกคน ทุกระดับ ทุกหน่วยงานจะต้องคำนึงถึงความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อมของทางราชการอย่างเคร่งครัด ทั้งยังให้ความสำคัญร่วมมือประสานกับองค์กรต่างๆ เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม
2. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผลจากการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการป้องกัน ควบคุม ปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินการ ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุง พัฒนา และแก้ไขให้ดีขึ้นอย่างเป็นระบบ

ความรับผิดชอบต่อสังคม

4. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ และแปรสภาพกลับมาใช้ใหม่
5. ติดตามผลด้วยการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดที่ระบุไว้
6. ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการทำงานที่เหมาะสมในการช่วยลดผลกระทบและส่งเสริมการจัดกิจกรรม และสื่อประชาสัมพันธ์ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
7. สนับสนุนให้มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และ สาธารณะทราบตามความเหมาะสม

เพื่อให้มีการดำเนินการเพื่อควบคุมและจัดการสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามมาตรฐานสากล บริษัทฯ มีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในแต่ละกระบวนการทำงานปกติของบริษัทฯ โดยปลูกฝังให้พนักงานมีความใส่ใจและคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุก ๆ กระบวนการ ทั้งในกระบวนการผลิตซึ่งมีการติดตั้งระบบควบคุมจำกัดฝุ่นและก๊าซ การทำความสะอาดบริเวณโดยรอบโรงงานโดยวิธีการสเปรย์น้ำแทนการกวาดซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพของฝุ่น การหมุนเวียนใช้น้ำภายในโรงงานโดยมีกระบวนการบำบัดภายในและนำน้ำที่ใช้แล้วหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการล้างวัตถุดิบ รวมถึงมีการดำเนินการตรวจวัดคุณภาพ อากาศ และมลพิษต่าง ๆ เพื่อให้ครอบคลุมตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ มีกระบวนการควบคุมเพื่อให้กระบวนการผลิตส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมซึ่งบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO14000 รวมถึงด้านการจัดการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เช่น

- รางวัลโรงไม่ บด หรือย่อยหิน ที่มีการจัดการสิ่งแวดล้อมดีเยี่ยม ตามโครงการ “โรงไม่ เหมือนหิน ดิดดาว” 3 ปีซ้อน (2551-2553)
- ผ่านการรับรองมาตรฐานโรงงานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) ปี 2556 - 2559 จาก กระทรวงอุตสาหกรรม
- ตลอดจนโครงการปลูกป่าและเพิ่มพื้นที่สีเขียวซึ่งบริษัทฯ มีการส่งเสริมให้มีการปลูกต้นไม้เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียวภายในสถานประกอบการและบริเวณพื้นที่โดยรอบ



ความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีมาตรการป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ติดตั้งกระบวนการควบคุมการติดตั้งระบบกำจัดฝุ่นควัน และก๊าซ ในกระบวนการผลิต โดยมีการติดตั้งระบบกำจัดฝุ่นและก๊าซจากกระบวนการผลิตของเตาเผาปูนขาวทุกเตาซึ่งประกอบด้วยไซโคลน, Wet Scrubber ซึ่งเป็นระบบกำจัดฝุ่นและก๊าซที่เกิดจากกระบวนการเผาไหม้โดยบริษัทมีการใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิง เพื่อให้เกิดความมั่นใจไม่ให้เกิดมลภาวะซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งระบบดังกล่าวสามารถควบคุมฝุ่นและก๊าซที่เกิดจากกระบวนการทำงานของเตาเผาไม่ให้เกินมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงไม่ส่งผลกระทบต่อบรรยากาศ



- การสร้างระบบปิดใต้ไซโล คลังสินค้า ที่ขึ้น ลงสินค้าต่าง ๆ เพื่อควบคุมมิให้เกิดฝุ่นที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- ดำเนินการปลูกต้นไม้โตเร็ว ซึ่งปัจจุบันมีแนวต้นไม้ยืนโตซึ่งสามารถป้องกันการลอยตัวของฝุ่นจากบริเวณพื้นที่การผลิตออกไปภายนอกโดยมีการปลูกแนวไม้กว่าแสนต้นเพื่อปกคลุมพื้นที่โดยรอบ

- การดำเนินการเทรตคอนกรีต รวมถึงถนนโดยรอบ เพื่อให้สามารถทำความสะอาดได้ง่าย และใช้การสเปรย์น้ำเพื่อทำความสะอาดแทนการทำความสะอาดโดยวิธีการปัดกวาดเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดการฟุ้งกระจาย

- การทำความสะอาดเครื่องจักร อาคาร เพื่อป้องกันการสะสมตัวของฝุ่น และมีการคอยตรวจตราซ่อมแซมส่วนที่มีการชำรุดของเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ

- การป้องกันความเดือดร้อนรำคาญจากการขนส่ง ในกระบวนการขนส่งผลิตภัณฑ์จะใช้ผ้าใบปิดคลุมรถบรรทุกขนส่งให้มิดชิดเพื่อป้องกันการร่วงหล่นและรวมถึงกำหนดน้ำหนักการขนส่งไม่ให้เกินมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

- การใช้ระบบน้ำหมุนเวียนภายในโรงงาน ในกิจกรรมการดำเนินการของบริษัท มีการใช้น้ำสำหรับกระบวนการผลิต ได้แก่ การฉีดน้ำล้างหินก่อนส่งเข้ากระบวนการเผาในเตา ซึ่งระบบการใช้น้ำจะมีบ่อน้ำและติดตั้งระบบท่อที่ผ่านการใช้แล้วเพื่อให้การไหลเวียนกลับไปยังบ่อพักน้ำที่ใช้แล้วตกตะกอนในบ่อพัก เพื่อนำน้ำหลังจากกระบวนการตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่



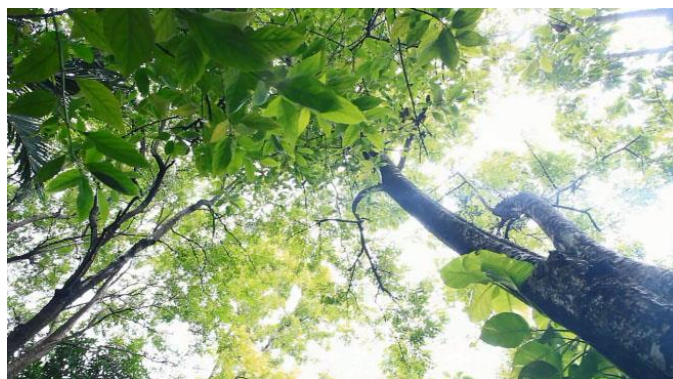
- ระบบป้องกันเสียง เนื่องจากจุดที่ทำให้เกิดเสียงติดตั้งอยู่ในอาคารผนังคอนกรีตระบบปิดรวมถึงระบบที่ก่อให้เกิดเสียงไม่ใช่เครื่องจักรกลหนัก กอปรกับอุปกรณ์การควบคุมในกระบวนการมีการติดตั้งอุปกรณ์ในการควบคุม ดังนั้นจึงไม่มีมลภาวะด้านเสียงเกินกว่า 85 เดซิเบล ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมมลภาวะด้านเสียง

- ความร้อน ในกระบวนการผลิตตามวิธีการเผาจะไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับความร้อนแต่อย่างใดเนื่องจากระบบเตาเป็นระบบปิดและมีฉนวนอ็อกซิสำหรับป้องกันความร้อนไม่ให้เกิดการรั่วไหลออกจากเตา

- สารพิษ สำหรับกรรมวิธีการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งเป็นกระบวนการที่ไม่ปรากฏสารพิษและกระบวนการผลิตทุกขั้นตอนไม่มีการใช้ส่วนผสมเคมีอื่น ๆ ซึ่งเป็นสารพิษ

ความรับผิดชอบต่อสังคม

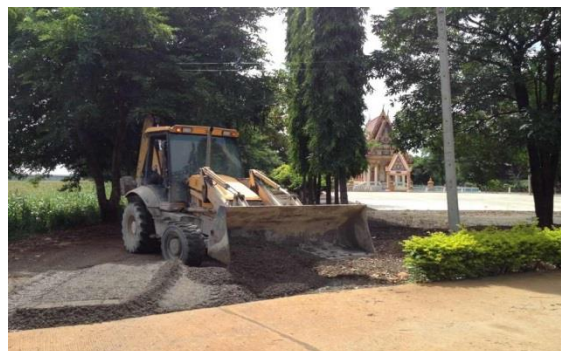
- การทำลายของเสียและสิ่งปฏิกูล ได้แก่ ฝุ่นและเถ้าจากการผลิต บางส่วนที่สามารถจำหน่ายก็จะทำการจำหน่าย และบางส่วนจะทำการขนออกไปเพื่อใช้ประโยชน์ เช่น ปรับถมพื้นที่ตามจุดที่ชุมชนและชาวบ้านร้องขอ โดยมีการขออนุญาตการขนส่งสิ่งปฏิกูลออกนอกโรงงานจากหน่วยราชการ แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากในปี 2557 จากการที่บริษัทฯ ได้มีการขนส่งสิ่งปฏิกูลเพื่อทำการถมที่ให้กับชาวบ้านตามที่ได้มีการร้องขอ แต่เนื่องจากการดำเนินการไม่ได้ทำการฝังกลบอย่างถูกวิธีจึงเกิดมีฝุ่นมลภาวะส่งผลกระทบต่อพื้นที่ใกล้เคียงในจุดที่ชาวบ้านได้ร้องขอ บริษัทฯ จึงได้เร่งแก้ไขและจัดการปัญหาดังกล่าวเมื่อได้รับทราบโดยเร่งด่วน และได้มีการนำปัญหากลับมาประเมินเพื่อกำหนดแนวทางเพื่อมิให้เกิดผลกระทบในอนาคต โดยได้จำกัดการขนส่งสิ่งปฏิกูลให้กับชาวบ้านที่ร้องขอเฉพาะในจุดที่ไม่ส่งผลให้เกิดความเดือดร้อนกับพื้นที่ใกล้เคียงและทำการขออนุญาต โดยนำสิ่งปฏิกูลไปถมในจุดที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น



7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมโดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชนส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาศิลปวัฒนธรรมและจริยธรรมในชุมชน สร้างการจ้างงานและพัฒนาทักษะชีวิตและป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพรวมทั้งการส่งเสริมสุขภาพที่ดี

ในปี 2557 บริษัทมีการจัดการกิจกรรม Big Cleaning ร่วมกับชุมชนหมู่ 12 ที่วัดช่องสาริกา และตามถนนในซอย 11



หมู่ 12 ตำบลช่องสาริกา จ.ลพบุรีโดยกิจกรรมที่จัดมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกันระหว่างบริษัท พนักงานและหน่วยงานต่าง ๆ ในชุมชน รวมถึงชาวบ้านในพื้นที่โดยมีส่วนร่วมในพัฒนาชุมชน โดยกิจกรรมที่ได้แก่การพัฒนาพื้นที่ซ่อมแซมถนนที่ชำรุด ทำความสะอาดวัดและการทำความสะอาดทางสาธารณะ ถนนข้างทางใดที่มี การร่วมแรงตักน้ำตักสิ่งกีดขวางตามถนนหนทาง

ความรับผิดชอบต่อสังคม



8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทฯ จะดำเนินกิจการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ อันมีทั้งมูลค่าและคุณค่าให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเป็นผลกระทบในเชิงบวก เพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น เป็นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดผลิตภาพหรือมูลค่าเพิ่มขึ้นสร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้มีการขยายธุรกิจด้านการจำหน่าย ชิ้นส่วนและ

อุปกรณ์เครื่องจักร ไปยังต่างประเทศ จากจุดเริ่มต้นของเครื่องจักรเตาเผาปูนขาว

ซึ่งเดิมต้องมีการนำเข้าชิ้นส่วนจากต่างประเทศซึ่งมีข้อจำกัดในการพัฒนา

รวมถึงไม่สามารถปรับปรุงหรือแก้ไขปัญหาเพื่อให้สอดคล้องกับปัจจัยใน

กระบวนการผลิตในปัจจุบัน ดังนั้นเพื่อให้เกิดแนวทางการพัฒนาธุรกิจซึ่งสามารถ

มีแนวทางการเติบโตที่ยั่งยืน บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาระบบเครื่องจักรและ

อุปกรณ์ซึ่งเป็นเครื่องจักรหลักที่ใช้ในการผลิต เพื่อให้สามารถตอบโจทย์ในการ

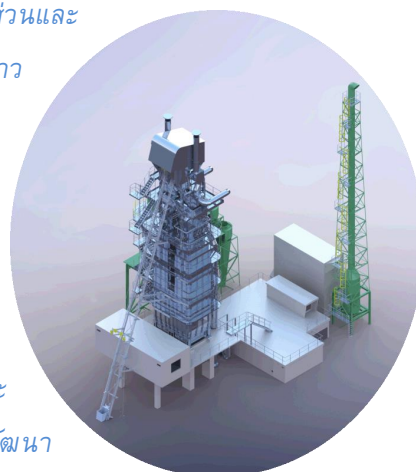
พัฒนากระบวนการผลิต และสามารถต่อยอดธุรกิจ เพื่อส่งออกชิ้นส่วนและ

อุปกรณ์เครื่องจักรดังกล่าวไปจำหน่ายยังต่างประเทศ อีกทั้งยังสามารถพัฒนา

กระบวนการผลิตเพื่อให้สามารถนำวัตถุดิบที่มีขนาดเล็ก ซึ่งจากเดิมเป็นวัตถุดิบที่ต้อง คัดแยกออกจากกระบวนการผลิต

สามารถนำกลับมาใช้ได้ปริมาณที่เพิ่มขึ้น จึงถือเป็นอีกหนึ่งนวัตกรรมที่ได้สร้างมูลค่าเพิ่ม ทั้งด้านกระบวนการผลิต และ

การจัดการเพื่อให้สามารถนำทรัพยากรที่มีอยู่มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด



คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน สำหรับปี สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2557

รายงานผลประกอบการ ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนเป็นดังนี้

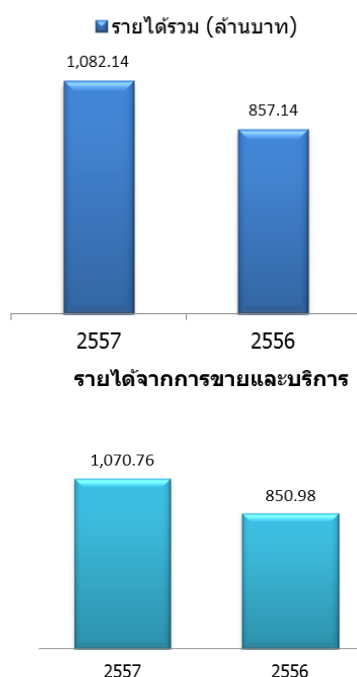
บริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งสิ้น 1,082.14 ล้านบาท โดยมีกำไรสุทธิสำหรับงวด จำนวน 127.80 ล้านบาท กำไรสุทธิเพิ่มจำนวน 26.91 ล้านบาท หรือคิดเป็น 27% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

หน่วย: ล้านบาท	2557	% Rev	2556	% Rev	ผลต่าง	% YoY
รายได้จากการขายและบริการ	1,070.76	98.95%	850.98	99.28%	219.78	26%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	1.51	0.14%	1.31	0.15%	0.20	15%
รายได้อื่น	9.87	0.91%	4.85	0.57%	5.02	104%
รวมรายได้	1,082.14	100.00%	857.14	100.00%	225.00	26%
ต้นทุนขายและบริการ	707.52	65.38%	522.49	60.96%	185.03	35%
กำไรขั้นต้น	363.24	33.57%	328.49	38.32%	34.75	11%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	217.85	20.13%	199.58	23.28%	18.27	9%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	121.54	11.23%	107.90	12.59%	13.64	13%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	96.31	8.90%	91.68	10.70%	4.62	5%
EBITDA	246.39	22.77%	220.96	25.78%	25.43	12%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	17.83	1.65%	26.22	3.06%	(8.39)	-32%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.16	1.03%	7.97	0.93%	3.19	40%
กำไรสำหรับงวด	127.80	11.81%	100.88	11.77%	26.91	27%

* % Rev คำนวณ % เทียบจากรายได้รวม

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1.1 รายได้



รายได้รวมของบริษัท สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1,082.14 ล้านบาท และ 857.14 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 225 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26

รายได้จากการขายและบริการ สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1,070.76 ล้านบาท และ 850.98 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 219.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26

สำหรับสินค้าหลักที่มีปริมาณการขายเพิ่มขึ้น ได้แก่ สินค้าในกลุ่มปูนขาว แคลเซียมคาร์บอเนต และสินค้ากลุ่มซื้อมาขายไป โดยรวมมีปริมาณการขายเพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิม และกลุ่มลูกค้าใหม่

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

รวมถึงบริษัทฯ มีรายได้ในส่วนโครงการจำหน่ายเครื่องจักรซึ่งรับรู้รายได้จากโครงการที่มีการส่งมอบแล้วในรอบระยะเวลาบัญชีนี้ จึงส่งผลให้บริษัทมีรายได้โดยรวมปรับเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

หน่วย: ล้านบาท

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	2557	2556	YoY Dif +/-	YoY % +/-
ปูนขาว	849.71	762.89	86.82	11%
แคลเซียมคาร์บอเนต	50.78	47.52	3.26	7%
ซื้อมาขายไปและบริการ	112.61	39.91	72.70	182%
จำหน่ายและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	57.66	0.67	56.99	8533%
รายได้จากการขายและบริการ	1,070.76	850.98	219.78	26%

1.2 ต้นทุนขายและบริการและค่าใช้จ่าย

1.2.1 ต้นทุนขายและบริการ และอัตรากำไรขั้นต้น

สำหรับผลประกอบการ สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2557 และงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 707.52 ล้านบาท และ 522.49 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้น 185.03 ล้านบาท หรือคิดเป็น 35% ซึ่งต้นทุนขายโดยภาพรวม บริษัทมีต้นทุนการผลิตปรับเพิ่มขึ้นจากราคาวัตถุดิบหินปูนและเชื้อเพลิงถ่านหินซึ่งมีการปรับราคาเพิ่มสูงขึ้น รวมถึงบริษัทมีการจัดซื้อวัตถุดิบปูนก่อนจากภายนอกเพื่อนำมาทดแทนผลผลิตที่มีปริมาณลดลงจากการหยุดเดินเตาเพื่อซ่อมแซมและเปลี่ยนอิฐทนไฟจำนวน 1 เตา ซึ่งการปรับเพิ่มของต้นทุนดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทมีการปรับลดลง

อัตรากำไรขั้นต้น สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นจำนวน 363.24 ล้านบาท และ 328.49 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 34.75 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 โดยที่อัตรากำไรขั้นต้น สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 คิดเป็นร้อยละ 33.92 และร้อยละ 38.60

1.2.2 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ส่วนใหญ่ประกอบด้วยค่าขนส่ง ค่าใช้จ่ายโรงงาน ค่าน้ำมันดีเซล เงินเดือนและค่าแรง ค่าโบนัสพนักงาน และค่าเสื่อมราคายานพาหนะ สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีค่าใช้จ่ายขายและบริหาร จำนวน 217.85 ล้านบาท และ 199.58 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 18.27 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9 สำหรับด้านค่าใช้จ่าย โดยค่าใช้จ่ายหลัก ๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการขายปรับเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ มีการขายสินค้าในปริมาณที่เพิ่มขึ้น ขณะที่ค่าใช้จ่ายบริหารมีการปรับลดลง ขณะที่ บริษัทมีการลดต้นทุนทางการเงินได้แก่ ดอกเบี้ยจ่ายจากการที่บริษัทฯ ได้มีการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวในระหว่างปี และภาษีเงินได้ สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาษีเงินได้ จำนวน 11.16 ล้านบาท และ 7.97 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 3.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40

2. การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

ฐานะทางการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	เปลี่ยนแปลง	% 'เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	476.45	339.00	137.44	41%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	437.09	453.55	-16.45	-4%
รวมสินทรัพย์	913.54	792.55	120.99	15%
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
รวมหนี้สินหมุนเวียน	238.05	386.05	-148.00	-38%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	57.93	119.38	-61.45	-51%
รวมหนี้สิน	295.98	505.42	-209.44	-41%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	617.56	287.13	330.43	115%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	913.54	792.55	120.99	15%

สรุปฐานะการเงิน

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 913.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 120.99 ล้านบาท คิดเป็น 15% จาก ณ สิ้นปี 2556

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 295.98 ล้านบาท ลดลง 209.44 ล้านบาท อัตราหนี้สินที่ลดลงคิดเป็น 41% จาก ณ สิ้นปี 2556

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 617.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 330.43 ล้านบาท หรือคิดเป็น 115% โดยเพิ่มขึ้นจากทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วจากการขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไปจำนวน 75 ล้านบาท และจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นซึ่งได้จากการขายหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 194.18 ล้านบาท รวมถึงกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้น

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

3. การวิเคราะห์กระแสเงินสด

	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	149.38	236.05
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	-165.79	-36.99
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	-38.05	-151.56
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	-54.46	47.50
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	110.34	62.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	55.88	110.34

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 54.46 ล้านบาท ประกอบด้วย

- เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 149.38 ล้านบาท
- เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 165.79 ล้านบาท
- เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน 38.05 ล้านบาท

4. การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ความสามารถในการทำกำไร	2557	2556
อัตรากำไรขั้นต้น/รายได้จากการขายและบริการ (%)	33.92%	38.60%
อัตรากำไรสุทธิ/รายได้รวม (%)	11.81%	11.77%
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (ROE)* %	28.25%	32.00%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)* %	14.98%	13.07%
โครงสร้างทางการเงิน	2557	2556
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.48	1.76
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิ (เท่า)	0.30	1.41

*คำนวณด้วยวิธี Annualized

ในภาพรวมผลประกอบการ ณ 31 ธันวาคม 2557 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น โดยอัตราการกำไรสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีอัตราใกล้เคียงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทฯ มีการเพิ่มสัดส่วนรายได้จากการขายสินค้าในกลุ่มซื้อมาขายไปซึ่งมีต้นทุนที่สูง และต้นทุนการผลิตบางส่วนก็มีมีการปรับราคาเพิ่มขึ้น แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทฯ มีการขายที่มีปริมาณเพิ่มขึ้น จึงมีสัดส่วนมูลค่ากำไรที่ปรับเพิ่มสูงขึ้น และในส่วนของอัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2557 เนื่องจากบริษัทฯ มีการเพิ่มทุน และการจ่ายเงินปันผลจากผลกำไร ดังนั้นจึงส่งผลให้อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นมีการปรับลด

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีซึ่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยโดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงินผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้องโปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปและได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัทสำนักงานอี วาย จำกัดซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขโดยในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆเพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงระบบการควบคุมภายในในการตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลที่เหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้นเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินการสอบทานระบบการควบคุมภายในในการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยงตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอและเหมาะสมโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีความเชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายเชิดเกียรติ มนต์เสรีนุสรณ์

ประธานกรรมการ



นายเกียรติกุล มนต์เสรีนุสรณ์

ประธานคณะกรรมการบริหารและ

กรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ก้องกาญจน์ อัครรังษะภู

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4496

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2558

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2557	2556
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	55,875,434	110,335,837
เงินลงทุนชั่วคราว	8	101,204,712	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	135,330,682	142,766,467
สินค้าคงเหลือ	10	178,434,339	80,645,819
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,600,377	5,254,218
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		476,445,544	339,002,341
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนทั่วไป	11	5,418,381	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	8,084,001	8,084,001
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	413,836,202	440,302,733
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	22	1,143,150	623,613
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		8,613,286	4,535,904
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		437,095,020	453,546,251
รวมสินทรัพย์		913,540,564	792,548,592

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2557	2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	87,455,913	239,704,169
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	81,431,664	58,857,502
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		12,800,448	22,849,658
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	30,000,000	33,814,604
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	16,020,816	18,917,713
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		7,300,199	2,751,750
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,040,024	9,149,266
รวมหนี้สินหมุนเวียน		238,049,064	386,044,662
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	37,500,000	83,038,822
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	12,194,599	29,727,453
สำรองผลประ โยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	8,234,858	6,609,929
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		57,929,457	119,376,204
รวมหนี้สิน		295,978,521	505,420,866

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2557	2556
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	19		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
(2556: หุ้นสามัญ 225,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		300,000,000	225,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		194,175,000	-
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	20	25,445,439	19,055,662
ยังไม่ได้จัดสรร		96,977,834	43,072,064
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		963,770	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		617,562,043	287,127,726
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		913,540,564	792,548,592
		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2557	2556
กำไรขาดทุน:			
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ		1,070,757,472	850,979,903
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		1,514,650	1,313,683
รายได้อื่น		9,870,393	4,847,568
รวมรายได้		<u>1,082,142,515</u>	<u>857,141,154</u>
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ		707,515,155	522,489,996
ค่าใช้จ่ายในการขาย		121,543,000	107,898,238
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		96,306,169	91,681,418
รวมค่าใช้จ่าย		<u>925,364,324</u>	<u>722,069,652</u>
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		<u>156,778,191</u>	<u>135,071,502</u>
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		<u>(17,825,982)</u>	<u>(26,220,432)</u>
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		<u>138,952,209</u>	<u>108,851,070</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	<u>(11,156,662)</u>	<u>(7,970,818)</u>
กำไรสำหรับปี		<u>127,795,547</u>	<u>100,880,252</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย		1,204,712	-
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		-	430,659
ผลกระทบของภาษีเงินได้	22	<u>(240,942)</u>	<u>(34,372)</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		<u>963,770</u>	<u>396,287</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		<u>128,759,317</u>	<u>101,276,539</u>
กำไรต่อหุ้น	24		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		<u>0.45</u>	<u>0.45</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงาน แลงงบการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2557

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

						องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
						ส่วนเกินทุนจากการ	
						วัดมูลค่าเงินลงทุน	
						ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	
						รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			
หมายเหตุ				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		
				สำรองตามกฎหมาย			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		225,000,000	-	12,111,946	106,239,241	-	343,351,187
กำไรสำหรับปี		-	-	-	100,880,252	-	100,880,252
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	396,287	-	396,287
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	101,276,539	-	101,276,539
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	(157,500,000)	-	(157,500,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น							
สำรองตามกฎหมาย	20	-	-	6,943,716	(6,943,716)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		225,000,000	-	19,055,662	43,072,064	-	287,127,726
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		225,000,000	-	19,055,662	43,072,064	-	287,127,726
กำไรสำหรับปี		-	-	-	127,795,547	-	127,795,547
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	963,770	963,770
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	127,795,547	963,770	128,759,317
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	19	75,000,000	194,175,000	-	-	-	269,175,000
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	(67,500,000)	-	(67,500,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น							
สำรองตามกฎหมาย	20	-	-	6,389,777	(6,389,777)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		300,000,000	194,175,000	25,445,439	96,977,834	963,770	617,562,043
		-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	(หน่วย: บาท)	
	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	138,952,209	108,851,070
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	1,203,560
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	89,612,809	85,887,207
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	1,786,484	-
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(1,734,984)	(2,274,787)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	37,985	165,021
การเปลี่ยนแปลงในสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,624,929	624,011
ดอกเบี้ยรับ	(881,685)	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	17,123,596	26,220,432
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	246,521,343	220,676,514
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7,486,688	(238,051)
สินค้าคงเหลือ	(99,575,004)	(13,758,915)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(346,159)	(3,182,340)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(264,394)	(342,000)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19,084,669	13,996,720
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	(10,049,210)	22,849,658
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(6,109,242)	6,129,915
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	156,748,691	246,131,501
จ่ายภาษีเงินได้	(7,368,692)	(10,078,584)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	149,379,999	236,052,917

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	(หน่วย: บาท)	
	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว	(100,000,000)	-
รับดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	881,685	-
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนทั่วไป	(5,418,381)	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(60,685,766)	(54,090,037)
เงินมัดจำซื้อเครื่องจักรเพิ่มขึ้น	(3,812,988)	(3,406,528)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	3,245,327	20,502,735
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(165,790,123)	(36,993,830)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(156,805,555)	105,367,167
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(49,353,426)	(56,171,236)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(22,855,004)	(20,541,325)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	269,175,000	-
เงินปันผลจ่าย	(67,500,000)	(157,500,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(10,711,294)	(22,710,886)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(38,050,279)	(151,556,280)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(54,460,403)	47,502,807
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	110,335,837	62,833,030
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	55,875,434	110,335,837
	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่มีใช้เงินสด		
ซื้อยานพาหนะตามสัญญาเช่าการเงิน	-	22,858,318
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อสินทรัพย์	3,970,855	1,678,599
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	430,659

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทยโดยมีผู้ถือหุ้นใหญ่คือกลุ่มครอบครัวมณฑลเสรีนุสรณ์ และดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม ที่อยู่ตามที่ดินที่จดทะเบียนของบริษัทฯซึ่งเป็นสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 8/222 หมู่ 3 ถนนศรีสมาน ซอย 2 ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี บริษัทฯ มีสำนักงานสาขา 3 แห่ง ในจังหวัดสระบุรี 2 แห่งและจังหวัดลพบุรี 1 แห่ง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555) การนำเสนองบการเงิน

ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555) งบกระแสเงินสด

ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555) ภาษีเงินได้

ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555) สัญญาเช่า

ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555) รายได้

ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555) ผลประโยชน์ของพนักงาน

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา
ต่างประเทศ

ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555) ส่วนได้เสียในการร่วมค้า

ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) งบการเงินระหว่างกาล

ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555) การด้อยค่าของสินทรัพย์

ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555) การรวมธุรกิจ

ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่
ยกเลิก

ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15 สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า

ฉบับที่ 27 การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย

ฉบับที่ 29 การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

ฉบับที่ 32 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การ
บูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

ฉบับที่ 4 การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

ฉบับที่ 5 สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการ
ปรับปรุงสภาพแวดล้อม

ฉบับที่ 7 การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29
เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงิน
เฟ้อรุนแรง

ฉบับที่ 10 งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

ฉบับที่ 12 ข้อตกลงสัมปทานบริการ

ฉบับที่ 13 โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

ฉบับที่ 17 การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

ฉบับที่ 18

แนวปฏิบัติทางการเงินบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

มาตรฐานการรายงานทางการเงินทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการเงินบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินนี้

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินในครั้งนี้ส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการเงินบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินนี้ในปีที่นำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

มาตรฐานฉบับปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อบการเงินนี้เนื่องจากบริษัทรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่แต่เดิมแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

ข) เงินลงทุนระยะยาวอื่นที่เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วย
ราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน
บริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ
หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่า
เผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้
ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผล
การดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เป็นที่ดิน

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ใน
ส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่า
เผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์
โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 10 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับ
ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจาก
การจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจาก
บัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณ ผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของ สินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจาก สินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิด รายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละ หน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระ ผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้ เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลด เบื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั้น

บริษัทฯจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายและเงินลงทุนทั่วไปเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประเมินขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2557	2556	นโยบายการกำหนดราคา
<u>รายการธุรกิจบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
ค่าบริการรับ	-	0.1	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 16
ขายยานพาหนะ	-	3.6	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
ค่าเช่าจ่าย	1.0	1.0	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ขายอาคารชุด	-	16.3	ราคาตามที่ตกลงร่วมกันซึ่งสูงกว่าราคาประเมินของกรมที่ดิน

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,236	9,376
ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง	563	1,607
รวม	11,799	10,983

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
เงินสด	286	192
เงินฝากออมทรัพย์	54,077	103,646
เงินฝากกระแสรายวัน	1,512	6,498
รวม	55,875	110,336

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.5 ต่อปี (2556: ร้อยละ 0.1 ถึง 0.5 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>		
เงินลงทุนในกองทุนเปิด - ราคาทุน	100,000	-
บวก: การปรับมูลค่าตามราคายุติธรรม	1,205	-
รวมเงินลงทุนในกองทุนเปิด	101,205	-

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	102,796	107,324
ค้างชำระ		
1 - 90 วัน	32,162	34,359
91 - 180 วัน	-	874
181 - 365 วัน	-	-
มากกว่า 365 วัน	1,378	1,363
รวม	136,336	143,920
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,378)	(1,378)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	134,958	142,542
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		
ลูกหนี้อื่น	1	-
เงินทดรองจ่าย	372	224
รวมลูกหนี้อื่น	373	224
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	135,331	142,766

10. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)					
	ราคาคงเหลือ		รายการปรับลดราคาคงเหลือ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	6,778	7,213	-	-	6,778	7,213
งานระหว่างทำ	1,837	6,339	-	-	1,837	6,339
วัตถุดิบ	69,619	43,988	(1,787)	-	67,832	43,988
วัสดุสิ้นเปลือง	80,235	23,105	-	-	80,235	23,105
สินค้าระหว่างทาง	21,752	-	-	-	21,752	-
รวม	180,221	80,645	(1,787)	-	178,434	80,645

11. เงินลงทุนทั่วไป

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
PT. KRAKATAU GOLDEN LIME	5,418	-
รวมเงินลงทุนทั่วไป	5,418	-

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเพื่อร่วมลงทุนใน PT. KRAKATAU GOLDEN LIME ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ เพื่อทำธุรกิจผลิตปูนขาวในประเทศอินโดนีเซียในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน (หุ้นสามัญ 708,100 หุ้น หุ้นละ 10,000 รูเปียอินโดนีเซีย) หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 7.1 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย โดยบริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนบางส่วนที่เรียกชำระแล้วตามสัญญา

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ ได้แก่ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินนั้น ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ดังนี้

	2557			2556		
	ที่ดิน	อาคาร	รวม	ที่ดิน	อาคาร	รวม
ราคาทุน	8,084	1,000	9,084	8,084	1,000	9,084
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,000)	(1,000)	-	(1,000)	(1,000)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี – สุทธิ	8,084	-	8,084	8,084	-	8,084

มูลค่าสุทธิของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
ที่ดิน	17,936	17,936
ที่ดินและอาคารโกดังให้เช่า	13,372	13,372
รวม	31,308	31,308

มูลค่าสุทธิของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ

มูลค่าสุทธิของที่ดินเปล่าประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด

มูลค่าที่ดินของที่ดินและอาคารโกดังให้เช่าประเมินโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินราคาดังกล่าว ประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 8.1 ล้านบาท (2556: 8.1 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวและวงเงินสินเชื่อต่างๆ ที่ได้รับจากธนาคาร ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28.4

บริษัทฯ มีที่ดินมูลค่าตามบัญชี 2 ล้านบาท (2556: 2 ล้านบาท) โดย ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ยังไม่มีแผนที่จะดำเนินการกับที่ดินแปลงดังกล่าว

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	59,715	97,313	628,195	6,037	149,187	7,261	947,708
ซื้อเพิ่ม	-	2,025	5,158	1,528	29,378	40,537	78,626
จำหน่าย	-	(19,070)	(154)	-	(5,183)	-	(24,407)
โอนเข้า (ออก)	-	12,053	19,388	-	-	(31,441)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	59,715	92,321	652,587	7,565	173,382	16,357	1,001,927
ซื้อเพิ่ม	13,000	1,245	2,159	384	1,870	45,999	64,657
จำหน่าย	-	-	-	-	(4,570)	-	(4,570)
โอนเข้า (ออก)	-	6,687	19,757	-	-	(26,444)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	72,715	100,253	674,503	7,949	170,682	35,912	1,062,014
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	42,213	347,622	3,867	88,215	-	481,917
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	12,998	51,947	902	20,041	-	85,888
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	(3,206)	(154)	-	(2,821)	-	(6,181)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	52,005	399,415	4,769	105,435	-	561,624
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	12,497	55,935	943	20,238	-	89,613
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	-	-	(3,059)	-	(3,059)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	64,502	455,350	5,712	122,614	-	648,178

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	59,715	40,316	253,172	2,796	67,947	16,357	440,303
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	72,715	35,751	219,153	2,237	48,068	35,912	413,836
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2556 (65.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							85,888
2557 (71.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							89,613

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 32.9 ล้านบาท (2556: 50.9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 403.8 ล้านบาท (2556: 373.4 ล้านบาท)

บริษัทฯได้จัดจำหน่ายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนบนที่ดินนั้นและเครื่องจักรซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 192.2 ล้านบาท (2556: 239.5 ล้านบาท) ไว้กับธนาคารเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อต่าง ๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28.4

14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)			
	2557	2556	2557	2556
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR	-	8,212	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	4.1	7.375	79,244	220,000
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	-	7.375	-	19,704
รวม			87,456	239,704

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินบางส่วนค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทฯและกรรมการของบริษัทฯสองท่านตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28.4

ในเดือนเมษายน 2557 สถาบันการเงินได้ดำเนินการยกเลิกการค้ำประกันของกรรมการของบริษัทฯสองท่านจากวงเงินสินเชื่อดังกล่าวแล้ว

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	43,358	30,838
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13,976	7,742
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	8,163	4,192
เงินทดรอง	127	593
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	570
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	15,808	14,923
รวม	81,432	58,858

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	2557	2556
1	MLR หรือ MLR ปรับลดด้วยอัตรา ตามที่ระบุในสัญญา	ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเป็นงวดทุกเดือน สิ้นสุดภายในเดือนพฤศจิกายน 2561	-	18,542
2	MLR	ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเป็นงวดทุกเดือน สิ้นสุดภายในเดือนกันยายน 2557	-	811
3	MLR หรือ MLR ปรับลดด้วยอัตรา ตามที่ระบุในสัญญา	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นงวดทุกเดือน สิ้นสุดภายในเดือนมีนาคม 2560	33,750	48,750
4	MLR หรือ MLR ปรับลดด้วยอัตรา ตามที่ระบุในสัญญา	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นงวดทุกเดือน สิ้นสุดภายในเดือนมีนาคม 2560	33,750	48,750
รวม			67,500	116,853
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(30,000)	(33,814)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			37,500	83,039

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมคงเหลือตามวงเงินที่ 1 และ 2 ทั้งหมดก่อนครบกำหนด

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	116,853
หัก: ชำระคืนเงินกู้	(49,353)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	67,500

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท เครื่องจักรของบริษัท กรรมการของบริษัทสองท่านและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการของบริษัทตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28.4

ในเดือนเมษายน 2557 ธนาคารได้ดำเนินการยกเลิกการค้ำประกันของกรรมการของบริษัทสองท่านและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการของบริษัทจากวงเงินสินเชื่อดังกล่าวแล้ว

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	29,940	52,903
หัก : ดอกเบี้ยรอกการตัดจำหน่าย	(1,724)	(4,258)
รวม	28,216	48,645
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(16,021)	(18,918)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12,195	29,727

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญา มีระยะเวลาโดยเฉลี่ย 4 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินตามสัญญาเช่า และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆที่กำหนดไว้ในสัญญาดังกล่าว

บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 4 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	17,270	12,670	29,940
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(1,249)	(475)	(1,724)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	16,021	12,195	28,216

(หน่วย: พันบาท)

รายงาน และงบการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2557

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 4 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	21,387	31,516	52,903
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(2,469)	(1,789)	(4,258)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	18,918	29,727	48,645

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	6,610	6,417
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,526	1,355
ต้นทุนดอกเบี้ย	259	206
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(160)	(937)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(431)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	8,235	6,610

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,526	1,355
ต้นทุนดอกเบี้ย	259	206
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	1,785	1,561

ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในค่าใช้จ่ายในการบริหารในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวนสะสมของผลกำไร (สุทธิจากขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มีจำนวนทั้งสิ้น 0.34 ล้านบาท (2556: 0.34 ล้านบาท)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	2557 (ร้อยละต่อปี)	2556 (ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.9144	3.9144
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	0 - 26	0 - 26

จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์และภาระผูกพันที่ถูกปรับปรุงจากผลของ
ประสบการณ์สำหรับปีปัจจุบันและสามปีย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	จำนวนภาระผูกพัน ตามโครงการ ผลประโยชน์	จำนวนภาระผูกพันที่ถูก ปรับปรุงจากผลของ ประสบการณ์
ปี 2557	8,235	-
ปี 2556	6,610	(1,036)
ปี 2555	6,417	-
ปี 2554	5,150	-

19. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติให้บริษัทฯแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเพิ่ม
ทุนจดทะเบียนจากเดิม 225 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 45 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท) เป็น 300 ล้านบาท
(หุ้นสามัญ 300 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยทำการลดมูลค่าหุ้นของบริษัทที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 5 บาท
เป็นหุ้นละ 1 บาท ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯมีหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งสิ้นจาก 45 ล้านหุ้น เป็น 225 ล้านหุ้น และจด
ทะเบียนหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 75 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27
มีนาคม 2556 บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 75 ล้านหุ้นดังกล่าวเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป
เมื่อได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 26 - 28 มีนาคม 2557 บริษัทฯได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในส่วนที่จะเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปจำนวน 75
ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 3.7 บาท คิดเป็นเงินจำนวนประมาณ 277.5 ล้านบาท และในวันที่ 31 มีนาคม 2557 บริษัทฯได้รับ
ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนและได้จดทะเบียน การเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ
มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว โดยบันทึกสุทธิกับส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ โดยบริษัทฯ
ได้จดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557

20. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	2557	2556
		(หน่วย: พันบาท)
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	4,937	(11,772)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	49,278	11,404
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	361,962	298,183
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	68,912	63,207
ค่าเสื่อมราคา	89,613	85,888
ค่าขนส่ง	91,300	76,694

22. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับปีของกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23) คูณด้วยอัตราภาษี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

	2557	2556
		(หน่วย: พันบาท)
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	11,917	7,249
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(760)	722
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	11,157	7,971

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการวัด		
มูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(241)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(34)
รวม	(241)	(34)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	138,952	108,851
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	27,790	21,770
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 23)	(15,229)	(16,132)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	61	1,460
ค่าใช้จ่ายที่ไม่รับรู้สิทธิประโยชน์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	991
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,229)	-
อื่น ๆ	(236)	(118)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	11,157	7,971

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	185	96
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ	357	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	842	528
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(241)	-
รวม	1,143	624

23. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2236(2)/2550 และเลขที่ 2288(2)/2557 และสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1426(2)/2554 ทั้งนี้บัตรส่งเสริมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขบางประการและกำหนดสิทธิพิเศษที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับยกเว้นหรือลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้ามาใช้ในการผลิต การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี (ยกเว้นบัตรเลขที่ 2288(2)/2557 ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 ปี) นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายใน						
ประเทศ	481,375	459,288	443,198	309,216	924,573	768,504
รายได้จากการส่งออก	42,286	52,098	103,899	30,378	146,185	82,476
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	741	745	774	569	1,515	1,314
รายได้อื่น	2,328	2,896	7,542	1,951	9,870	4,847
รวมรายได้	526,730	515,027	555,413	342,114	1,082,143	857,141

24. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปี

	2557	2556
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	127,796	100,880
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	281,712	225,000
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.45	0.45

25. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ มีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมไฮดรอกไซด์ และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
- ส่วนงานจำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ เป็นส่วนงานที่จำหน่ายชิ้นส่วนโครงสร้าง และเครื่องจักรอุปกรณ์สำหรับเตาเผาปูนขาว รวมถึงการควบคุมให้คำปรึกษา เพื่อให้การติดตั้งเครื่องจักรสำเร็จ

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	ส่วนงานผลิตและ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ เคมีภัณฑ์ที่ใช้ใน อุตสาหกรรม		ส่วนงานจำหน่าย ประกอบและติดตั้ง เครื่องจักรอุปกรณ์		รวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	1,013,096	850,312	57,662	668	1,070,758	850,980
ผลการดำเนินงาน						
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	348,941	328,044	14,302	446	363,243	328,490
รายได้อื่น					11,385	6,161
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(121,543)	(107,898)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(96,306)	(91,682)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน					(17,826)	(26,220)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงิน					138,953	108,851
ได้						
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(11,157)	(7,971)
กำไรสำหรับปี					127,796	100,880

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ส่วนงานผลิตและ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ เคมีภัณฑ์ที่ใช้ใน อุตสาหกรรม		ส่วนงานจำหน่าย ประกอบและติดตั้ง เครื่องจักรอุปกรณ์		รวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	911,969	786,501	1,572	6,048	913,541	792,549

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2557 และ 2556 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งราย เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 82.8 ล้านบาท และ 85.6 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งมาจากส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กรุงเทพ มาสเตอร์ พูลฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านบาท (2556: 0.3 ล้านบาท)

27. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2555	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2556	45.00	45	1.00
เงินปันผลระหว่างกาลประกาศ จ่ายจากผลการดำเนินงานของ งวดวันที่ 1 มกราคม 2556 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2556	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2556 เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2556	45.00	225	0.20
เงินปันผลระหว่างกาลประกาศ จ่ายจากผลการดำเนินงานของ งวดวันที่ 1 เมษายน 2556 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2556	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2556	67.50	225	0.30
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2556		157.50		

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2556	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2557	22.50	225	0.10
เงินปันผลระหว่างกาลประกาศ จ่ายจากผลการดำเนินงานของ งวดวันที่ 1 มกราคม 2557 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2557	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2557	45.00	300	0.15
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2557		67.50		

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

- ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารโรงงานและซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนเงิน 3.5 ล้านบาท (2556: 6.6 ล้านบาท)
- ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนส่วนที่ยังไม่เรียกชำระหนี้ PT. KRAKATAU GOLDEN LIME จำนวน 5.3 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการ

บริษัทฯได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน อาคารสำนักงานและห้องพักอาศัย และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการจ้างที่ปรึกษา อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	2.04	2.67
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	0.58	0.25

28.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 14.2 ล้านบาท (2556: 9.7 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย หนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายสินค้าจำนวน 6.9 ล้านบาท (2556: 3.0 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าจำนวน 7.3 ล้านบาท (2556: 6.7 ล้านบาท) โดยมีที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

28.4 วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งและมีหลักประกันโดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก) วงเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 และวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสตรีซีท สินเชื่อเพื่อการชำระค่าสินค้า วงเงินหนังสือค้ำประกันและเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 450 ล้านบาท (2556: 484.6 ล้านบาท) และมีส่วนที่ยังไม่เบิกใช้คงเหลือจำนวน 252.9 ล้านบาท (2556: 24.2 ล้านบาท) วงเงินสินเชื่อดังกล่าวนี้ค้ำประกันโดยการ จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัท
- ข) วงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 35 ล้านบาท (2556: 35 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัท
- ค) วงเงินสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศจำนวน 180 ล้านบาท (2556: 180 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัท
- ง) วงเงินเช่าซื้อ/ลีสซิ่งจำนวน 72 ล้านบาท (2556: 72 ล้านบาท)

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทตามทีนิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน บริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกหนี้ที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	54	1	55	0.5
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	101	101	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	135	135	-
	-	-	54	237	291	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	79	-	8	-	87	4.1, MOR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	81	81	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	68	-	68	5.75
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	16	12	-	-	28	5.31-13.11
	95	12	76	81	264	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตรา
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	110	-	110	0.1-0.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	143	143	-
	-	-	110	143	253	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	240	-	240	7.375
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	59	59	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	117	-	117	6.875-7.25
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	19	30	-	-	49	5.31-13.11
	19	30	357	59	465	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯได้ตกลงทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.8	0.7	0.7	0.2	32.9630	32.8136

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

29.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยปรับตามอัตราตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สิน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.5:1 (2556: 1.8:1)

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

31.1 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 90 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2557 คงเหลือที่ต้องจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็นเงิน 45 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 30 เมษายน 2558

31.2 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้ลงนามในสัญญาเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อตกลงในสัญญาร่วมลงทุนใน PT. KRAKATAU GOLDEN LIME ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 โดย PT. KRAKATAU GOLDEN LIME จะทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 7,081,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 รูเปียอินโดนีเซีย เป็น 15,659,011 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 รูเปียอินโดนีเซีย และเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ จากเดิมร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนลดลงเหลือร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียน โดยทำให้บริษัทฯ จะต้องชำระเงินลงทุนอีกเป็นจำนวน 6.1 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน



บริษัท สุรากล้วยทอง จำกัด (มหาชน)

Golden Lime Public Company Limited

เลขที่ 8/222 หมู่ 3 ถนนศรีสมาน ซอย 2 ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัด นนทบุรี

โทรศัพท์ +66(0) 2961 8652-6 โทรสาร +66(0) 2961 8650-1

www.goldenlime.co.th

Email: glmis@goldenlime.co.th