

SCG
CERAMICS

รายงานประจำปี
2562

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

01

วิสัยทัศน์และกลยุทธ์
ในการประกอบธุรกิจ

01

02

สารจาก
คณะกรรมการ

02

03

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

04

04

สรุปผลการดำเนินงาน

05

05

การดำเนินงานด้าน
การพัฒนาอย่างยั่งยืน
ที่สำคัญปี 2562

06

06

ข้อมูลอื่น ๆ

08

07

ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

12

08

โครงสร้างการจัดการ

14

09

รายงานคณะกรรมการสรรหา
ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล

42

10

การกำกับดูแลกิจการ

45

11

การดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

77

12

ความรับผิดชอบต่อสังคม

88

13

การบริหารความเสี่ยงการควบคุมภายใน
และการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2562

97

14

การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน
ประจำปี 2562

107

15

รายการระหว่างกันและ
รายการที่เกี่ยวข้องกัน

109

16

รายงานความรับผิดชอบต่อ
ของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน

112

17

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

113

18

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน
และฐานะการเงิน

116

19

งบการเงินรวม
และงบการเงินเฉพาะกิจการ

118

20

ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน

208

21

บุคคลอ้างอิง

209

01

วิสัยทัศน์และกลยุทธ์ ในการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจเซรามิกและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า
ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพภายใต้ราคาที่เป็นธรรม
เพื่อสร้างผลตอบแทนให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและพร้อมเติบโตได้อย่างยั่งยืน

กลยุทธ์

- พัฒนาระบบการจัดการที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการผลิตและการวางแผนอย่างเชื่อมโยงกันทั้งห่วงโซ่คุณค่า (Value Chains)
- เพิ่มศักยภาพและผสมผสานการดำเนินงานเทคโนโลยีในรูปแบบดิจิทัล (Digital Transformation) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว
- ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพได้มาตรฐานบนต้นทุนที่แข่งขันได้
- มองหาโอกาสใหม่ๆ ในการทำธุรกิจและสร้างมูลค่าให้กับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
- บริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด



02

สารจาก คณะกรรมการ

“ในปี 2562 สภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทย มีการปรับตัวดีขึ้น จากการใช้จ่ายและการลงทุนของภาคเอกชน รวมทั้งการลงทุนของภาครัฐที่มีแนวโน้มขยายตัวมากขึ้น แต่ยังมีแรงกดดันการส่งออกที่หดตัวลงจากภาวะสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ส่งผลให้ความต้องการสินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศยังอยู่ในระดับใกล้เคียงหรือเท่ากับปีที่ผ่านมา ขณะเดียวกันที่สภาวะการแข่งขันในตลาดในประเทศยังคงมีความรุนแรงอย่างต่อเนื่องจากทั้งผู้ผลิตในประเทศและสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

ทั้งนี้ในปี 2562 บริษัทได้เร่งดำเนินการตามแผนงานสำคัญหลังการควบบริษัท เพื่อยกระดับความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้า ได้แก่ การจัดสรรทรัพยากรและการลดต้นทุนการผลิตต่าง ๆ การผลิตและจัดหาสินค้าพร้อมบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า การขยายช่องทางการขายในรูปแบบใหม่และเพิ่มความครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น ตลอดจนการควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายในด้านต่าง ๆ ส่งผลให้บริษัทสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดและขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในอุตสาหกรรมไว้ได้

สำหรับผลประกอบการในปี 2562 บริษัท มีรายได้จากการขายรวม 11,074 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 ร้อยละ 4 มีกำไรสุทธิรวมจำนวน 168 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 158 ล้านบาท จากต้นทุนพลังงานที่ลดลง การควบคุมค่าใช้จ่ายด้านการบริหารและการผลิตดีขึ้น และรายได้จากการขายที่ดินนิคมอุตสาหกรรมหนองแคเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์ 11,395 ล้านบาท และมีหนี้สิน 2,363 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้วร้อยละ 3 และร้อยละ 16 ตามลำดับ

สำหรับปี 2563 คาดว่าเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้น จากการลงทุนของภาครัฐที่เริ่มมีการเบิกจ่ายงบประมาณและจากการฟื้นตัวของภาคการส่งออก แต่จากผลกระทบของภาวะภัยแล้ง รวมถึงระดับหนี้ครัวเรือนและปริมาณอุปทานอาคารชุดคงค้างที่ยังคงอยู่ในระดับสูง น่าจะส่งผลให้ตลาดการก่อสร้างและความต้องการใช้สินค้ากระเบื้องเซรามิกโดยรวมปรับตัวสูงขึ้นจากปีก่อนเพียงเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม จากสภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่ยังคงรุนแรง บริษัทจะยังคงมุ่งสร้างการเติบโตของธุรกิจในระยะยาวผ่านกลยุทธ์หลักต่าง ๆ ได้แก่ การขยายสาขาของธุรกิจร้านค้าปลีกกระเบื้องเซรามิกในประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง การเร่งพัฒนาเครือข่ายการจัดจำหน่ายในประเทศเพื่อนบ้าน การสร้างแบรนด์ควบคู่ไปกับการพัฒนาสินค้าเพื่อให้ตรงต่อความต้องการของลูกค้า ตลอดจนมองหาโอกาสและวิธีลดต้นทุนการผลิตเพื่อลดความเสี่ยงจากปัจจัยต้นทุนวัตถุดิบและพลังงาน ผสานไปกับการดำเนินธุรกิจตามแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน และให้ความสำคัญกับการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทยังคงมุ่งมั่นพัฒนาที่ดินและยกระดับการพัฒนานิคมอุตสาหกรรมหนองแคสู่เมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ

ด้วยกลยุทธ์หลักและแนวคิดในการดำเนินธุรกิจข้างต้น ตลอดจนความใส่ใจต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม การแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม และบริหารงานด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ บริษัทมีความเชื่อมั่นว่าจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน รวมทั้งเสริมสร้างการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงานทุกคน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงสถาบันการเงิน ที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดปี 2562 ที่ผ่านมา และขอให้เชื่อมั่นว่า บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ รับผิดชอบ ยึดมั่นตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตามที่บริษัท ได้ปฏิบัติด้วยดีตลอดมา”

หลังจากวันที่ 23 มกราคม 2563 ได้เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดมาโดยตลอดแล้ว มีความห่วงใยในสุขภาพของผู้เกี่ยวข้องกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดังนั้น เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติให้ยกเลิกกำหนดวันประชุมและวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ที่กำหนดไว้ในวันที่ 27 มีนาคม 2563 ออกไปไม่มีกำหนด และต่อมาวันที่ 15 พฤษภาคม 2563 เมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดในประเทศไทยคลี่คลายลง คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติให้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ใหม่ในวันที่ 29 มิถุนายน 2563 และรับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.012 บาท เป็นเงิน 71,551,455 ล้านบาท เมื่อวันศุกร์ที่ 17 เมษายน 2563 ซึ่งการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลนี้ เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นจากการเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทที่กำหนดไว้วันที่ 27 มีนาคม 2563 ออกไป

“ สำหรับผลประกอบการในปี 2562 บริษัท มีรายได้จากการขายรวม 11,074 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 ร้อยละ 4 มีกำไรสุทธิรวมจำนวน 168 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 158 ล้านบาท จากต้นทุนพลังงานที่ลดลง การควบคุมค่าใช้จ่ายด้านการบริหารและการผลิตดีขึ้น และรายได้จากการขายที่ดิน นิคมอุตสาหกรรมหนองแคเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์ 11,395 ล้านบาท และมีหนี้สิน 2,363 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้วร้อยละ 3 และร้อยละ 16 ตามลำดับ ”

03

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ล้านบาท

งบกำไรขาดทุนรวม	2562	2561	2560
รายได้จากการขาย	11,074	11,557	12,977
รายได้อื่น	218	233	214
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	11,054	11,656	12,440
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินภาษีเงินได้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	955	730	1,415
กำไรสำหรับปี ¹	168	10	576
งบแสดงฐานะการเงินรวม			
สินทรัพย์	11,395	11,725	12,781
หนี้สิน	2,363	2,816	2,881
ส่วนของผู้ถือหุ้น	9,032	8,909	9,901
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	8,505	8,397	8,603
อัตราส่วนทางการเงิน			
จำนวนหุ้นที่ออก (ล้านหุ้น)	5,963	5,963	5,963
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.4	1.4	1.4
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.03	0.002	0.10
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.012	-	n/a
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสำหรับปี (%)	44	-	n/a
อัตรกำไรสำหรับปีต่อรายได้จากการขาย (%)	1.5	0.1	4.4
อัตรผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	2.0	0.1	6.7
อัตรผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	1.5	0.1	4.5
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) ²	0.3	0.3	0.3

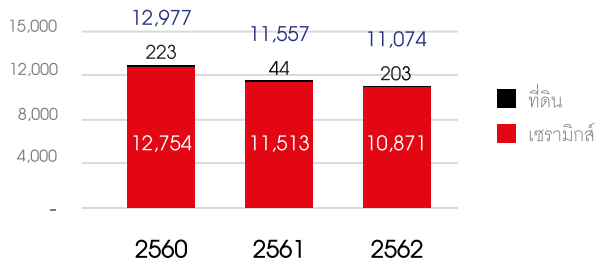
- หมายถึง กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่และส่วนที่เป็นของบริษัทในกลุ่มก่อนการจัดโครงสร้างธุรกิจ
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินหารส่วนของผู้ถือหุ้น

โครงสร้างรายได้

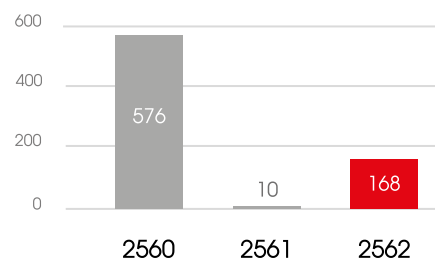
	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
กระเบื้องเซรามิก	10,871	98.2	11,513	99.6	12,754	98.3
ที่ดิน	203	1.8	44	0.4	223	1.7
รวม	11,074	100.0	11,557	100.0	12,977	100.0

04 สรุปผลการดำเนินงาน

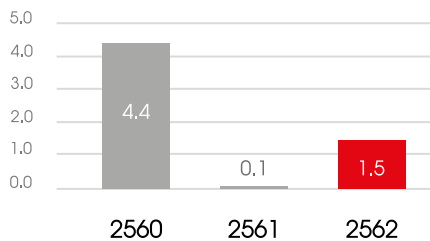
รายได้จากการขาย (ล้านบาท)



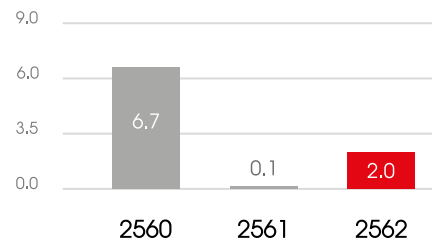
กำไรสุทธิสำหรับปี (ล้านบาท)



อัตรากำไรสำหรับปีต่อรายได้จากการขาย (ร้อยละ)



อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)



สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าเซรามิก 10,871 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 642 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 ต้นทุนขายลดลง 368 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 บริษัทมีรายได้จากการขายที่ดิน 203 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน หรือคิดเป็นร้อยละ 361 ส่งผลให้ในปี 2562 บริษัทมีกำไรสุทธิรวมทั้งสิ้น 168 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 158 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก (1) ต้นทุนพลังงานที่ลดลง (2) การควบคุมค่าใช้จ่ายด้านการบริหารและการผลิตดีขึ้น และ (3) ผลต่างของกำไรจากการขายที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค

บริษัทได้เร่งดำเนินการตามแผนงานสำคัญหลังการควบบริษัท เพื่อยกระดับความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้า ได้แก่ การจัดสรรทรัพยากรและการลดต้นทุนการผลิตต่างๆ

การโอนย้ายฐานการผลิตสินค้าบางกลุ่มไปยังโรงงานที่มีต้นทุนต่ำที่สุด การผลิตและจัดหาสินค้าพร้อมบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของทุกกลุ่มลูกค้า การขยายช่องทางการขายในรูปแบบใหม่และเพิ่มความครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น ตลอดจนการควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายในด้านต่างๆ ส่งผลให้บริษัทสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดและขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในอุตสาหกรรมไว้ได้

จากผลการดำเนินงานดังรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้ในปี 2562 บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิที่ ร้อยละ 1.5 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิอยู่ที่ ร้อยละ 0.1 ขณะที่อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ร้อยละ 2.0 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 0.1

05

การดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญปี 2562

ปริมาณการใช้พลังงานในการผลิต	4.55 เพตะจูล	การใช้พลังงานทดแทน	0.14 เพตะจูล	การใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์	0.015 เพตะจูล
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	0.29 ล้านตัน CO ₂ e	ปริมาณน้ำจากภายนอก	1.74 ล้าน ลบ.ม.	สัดส่วนน้ำที่นำกลับมาใช้	ร้อยละ 67
ยอดขายสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	ร้อยละ 69	ของเสียอันตรายและไม้อันตรายที่นำกลับมาเป็นวัตถุดิบ (Alternative Raw Material)	ร้อยละ 6.07	อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงาน และคู่ธุรกิจ	0.065 ราย ต่อ 200,000 ชั่วโมง-คน

กิจกรรมด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญปี 2562

1. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) โรงงานหนองแค 1 ได้รับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 (G4) หรือรับรองวัฒนธรรมสีเขียว และโรงงานหินกอง ได้รับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 (G3) หรือรับรองระบบสีเขียว จากกระทรวงอุตสาหกรรม ประจำปี 2562

2. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณ ดีเด่น หอการค้าไทย ประจำปี 2562 จากหอการค้าไทย และสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย จากการให้ความสำคัญใส่ใจกับผู้เกี่ยวข้อง การเปิดเผยข้อมูลโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและคู่ค้า การรักษาความสุจริต มีกิจกรรมส่งเสริมกิจกรรมช่วยเหลือสังคม การส่งเสริมการบำบัดและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม สิทธิเสรีภาพของบุคคล การลดความเสี่ยงของกิจการ และการมุ่งส่งเสริมหลักการปฏิบัติอันเป็นเลิศในองค์กร

3. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับประกาศนียบัตรโรงงานน่านร่อง โครงการน่านร่องระบบการซื้อขายใบอนุญาตปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจ



(Thailand V-ETS) จากการเข้าร่วมเป็นโรงงานนำร่องเพื่อจัดทำ และทวนสอบข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ในโครงการ นำร่องระบบการซื้อขายใบอนุญาตปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาค สมัครงใจ (Thailand V-ETS) จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซ เรือนกระจก (องค์การมหาชน)

4. นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ได้รับ Thailand Energy Awards 2019 รางวัลดีเด่นด้านพลังงานทดแทน ประเภท โครงการที่ไม่เชื่อมโยงกับระบบสายส่งไฟฟ้า (Off-Grid) และ ASEAN Energy Awards 2019 รองชนะเลิศอันดับ 2 ด้าน พลังงานทดแทน ประเภทโครงการที่ไม่เชื่อมโยงกับระบบ สายส่งไฟฟ้า (Off-Grid) ของ นิคมอุตสาหกรรมหนองแค

5. “คอตโต้” ได้รับ รางวัล Thailand’s Most Admired Brand 2019 ผลิตภัณฑ์คอตโต้เป็นแบรนด์ที่ได้รับความนิยม และความน่าเชื่อถือที่สุดเป็นอันดับ 1 ติดต่อกันมาเป็นปีที่ 8 ในกลุ่มสินค้ากระเบื้องปูพื้น/กรุผนัง จากการวิจัย Thailand’s Most Admired Brand & Why We Buy ซึ่งนิตยสาร แบรินด์เองได้จัดทำขึ้นเพื่อค้นหาแบรนด์ที่ครองใจผู้บริโภค ในแต่ละกลุ่มสินค้า โดยร่วมกับสถาบันการศึกษาชั้นนำของ ประเทศในทุกภูมิภาคและใช้วิธีวิจัยที่มีมาตรฐานขั้นสูงเพื่อให้ ผลลัพธ์เกิดความเที่ยงตรงมากที่สุด

6. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรองระบบการบริหารจัดการ ดังนี้

6.1 โรงงานนิคมหนองแค ได้รับการรับรอง

- ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001: 2011 (นิคมอุตสาหกรรมหนองแค)
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001: 2015 (นิคมอุตสาหกรรมหนองแค)
- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015
- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS18001

6.2 โรงงานหนองแค1 ได้รับการรับรอง

- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015
- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS18001



6.3 โรงงานหินกอง ได้รับการรับรอง

- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO9001:2015
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015
- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS18001

06

ข้อมูลอื่น ๆ

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) เกิดขึ้นจากการควบบริษัท ประกอบด้วย

1. บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด (TCC)
2. บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (TGCI)
3. บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด (SGI)
4. บริษัทไสสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด (SSG)
5. บริษัทเจมาโก จำกัด (GMG)

ข้อมูลประวัติย่อของบริษัท

- ปี 2512 ก่อตั้งและจดทะเบียน บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (TGCI) ซึ่งเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกรายแรกของประเทศไทย โดยมีชื่อการค้า "AGROB"
- ปี 2522
- บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (TGCI) เปลี่ยนชื่อการค้าจาก "AGROB" มาเป็น "คัมพานา (CAMPANA)" และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด (TCC) ก่อตั้งและจดทะเบียน เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2522 โดยการร่วมลงทุนระหว่าง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือฯ
- ปี 2523 บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด (TCC) เข้าซื้อ บริษัทโรแยลโมเสกเอกซ์พอร์ต (RMEX) และเข้าบริหารงานในนาม RMEX จำกัด
- ปี 2524 บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด (TCC) เข้าบริหารงาน บริษัทโรแยลโมเสกเอกซ์พอร์ต (RMEX) ในนามของ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด
- ปี 2525 บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด (TCC) รวมเข้ามาเป็นบริษัทหนึ่งในเครือของ บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2525
- ปี 2532 จัดตั้ง นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จ.สระบุรี โดย บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) ร่วมกับ การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2532
- ปี 2536 บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (TGCI) ย้ายโรงงานจากรังสิตไปยังทำเลใหม่ บนพื้นที่นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี
- ปี 2537 บริษัทเดอะ ไสสุโก้ กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด ก่อตั้งและจดทะเบียน เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2537
- ปี 2546 บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (TGCI) ได้ย้ายฐานการผลิตที่โรงงานรังสิต และโรงงานบางกะดี มาที่โรงงานหนองแค ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี
- ปี 2547 บริษัทเดอะ ไสสุโก้ กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด (SGI) เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2547
- ปี 2551 เอสซีซี โดย บริษัทเซรามิคซีเมนต์ไทย จำกัด เข้ามาร่วมธุรกิจ กับ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) จากนั้นจึงเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจผลิตภัณฑ์ก่อสร้างใน เอสซีซี (เอสซีซี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง)
- ปี 2561 บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561 โดยใช้ชื่อหลักทรัพย์ COTTO

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

เลขที่ 1 ถนนปูนซิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800

โทรศัพท์ 0-2586-3333, 0-2586-5474, 0-2586-4092 โทรสาร 0-2587-0162

Website www.scgceramics.com

ที่ตั้งโรงงานเซรามิก

1. โรงงานหินกอง เลขที่ 33/1 หมู่ 2 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคว จังหวัดสระบุรี 18230
2. โรงงานนิคมหนองแคว เลขที่ 61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแคว ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคว จังหวัดสระบุรี 18230
3. โรงงานหนองแคว 1 เลขที่ 40 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแคว จังหวัดสระบุรี 18140

ธุรกิจหลัก

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้าหลักคือ คอตโต้ (COTTO) โซสุโก้ (SOSUCO) และคัมพานา (CAMPANA) และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมหนองแคว

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

1. ธุรกิจกระเบื้องเซรามิก

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนังที่มีคุณภาพ บริษัทมีกำลังการผลิต 94 ล้านตารางเมตร ต่อปี (ในปี 2560) โดยมีผลิตภัณฑ์กระเบื้องเซรามิก ดังนี้

1.1 กระเบื้องปูพื้น (Floor Tiles)

เป็นกระเบื้องที่มีคุณสมบัติการดูดซึมน้ำต่ำที่มีการเผาเพียงครั้งเดียว (Single Firing) ที่อุณหภูมิสูง จึงทำให้มีความแข็งแรงทนทานและรองรับน้ำหนักได้มากกว่ากระเบื้องบุผนัง นอกจากนี้ กระเบื้องปูพื้นยังมีลักษณะของลวดลายและผิวเคลือบที่หลากหลายทำให้สามารถเลือกใช้ในสถานที่ต่างๆ ได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับความต้องการในการใช้งาน เช่น กระเบื้องผิวเคลือบ กระเบื้องตัดขอบ และกระเบื้องขัดมัน เป็นต้น อีกทั้งมีขนาดให้เลือกหลากหลาย

1.2 กระเบื้องบุผนัง (Wall Tiles)

เป็นผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมสำหรับการใช้งานภายในอาคาร มีน้ำหนักเบา สามารถยึดเกาะผนังได้เป็นอย่างดี มีลักษณะผิวเคลือบ สีสัน และลวดลายที่เหมาะสมต่อการใช้งานบุผนัง สามารถทำความสะอาดได้ง่าย มีหลายขนาด

1.3 กระเบื้องเคลือบพอร์ซเลน (Glazed Porcelain Tiles)

กระเบื้องเคลือบสีที่ผิวหน้า เนื้อกระเบื้องเป็นแบบพอร์ซเลน (เนื้อแข็งแกร่ง มีสีขาว) เหมาะสำหรับใช้งานในทุกพื้นที่ ตัวกระเบื้องมีคุณสมบัติเนื้อแน่น น้ำซึมผ่านน้อย สามารถรองรับน้ำหนักได้มาก และมีความแข็งแรงทนทานสูง

1.4 กระเบื้องโมเสก (Mosaic Tiles)

กระเบื้องมีขนาดไม่เกิน 4x4 นิ้ว มีเนื้อกระเบื้องที่หลากหลายและทนต่อการเปลี่ยนแปลงของอุณหภูมิ สามารถใช้บุผนังและปูพื้นได้ทั้งภายใน ภายนอก ปูสระว่ายน้ำ หรือใช้ในงานตกแต่ง เนื่องจากมีขนาดเล็กจึงสามารถนำมาจัดเรียงเป็นลวดลายต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ

1.5 กระเบื้องแก้ว (Glass Tiles)

ผลิตจากกระจก ทำให้มีความใส ไม่ดูดซึมน้ำ ไม่สามารถรองรับแรงกดสูง และไม่ทนต่อการเปลี่ยนแปลงของอุณหภูมิ จึงเหมาะสมกับงานบุผนังภายในอาคารเท่านั้น การใช้ตกแต่งภายนอกอาคารเป็นการนำกระจกมาพิมพ์ลวดลายต่างๆ หรืออาจใช้เทคนิคการผลิตอื่นๆ เช่น การพ่นทราย เพื่อให้กระจกมีผิวหน้าหยาบ หรือทำลวดลายแบบต่างๆ เป็นต้น

2. ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

นิคมอุตสาหกรรมหนองแคตั้งอยู่บนถนนพหลโยธิน กิโลเมตรที่ 91 อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี อยู่ทางทิศเหนือของกรุงเทพฯ ซึ่ง บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) โรงงานนิคมหนองแค (NKIE) เป็นผู้พัฒนานิคมอุตสาหกรรมหนองแค ร่วมกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) โดยได้ร่วมกันจัดตั้งนิคมอุตสาหกรรมหนองแค จ.สระบุรี เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2532 ในท้องที่ ตำบลโคกแย้ และตำบลหนองไผ่น้ำ มีเนื้อที่รวมประมาณ 2,042 ไร่ 3 งาน 23.80 ตารางวา โดยแบ่งพื้นที่เป็น

1. พื้นที่จำหน่ายรวม 1,593 ไร่ 2 งาน 16.50 ตารางวา โดยแบ่งเป็น 2 ส่วน
 - 1.1 เขตอุตสาหกรรมทั่วไป 1,521 ไร่ 2 งาน 26.20 ตารางวา
 - 1.2 เขตที่พักอาศัยจำนวน 71 ไร่ 3 งาน 90.30 ตารางวา
2. พื้นที่เพื่อจัดวางระบบสาธารณูปโภค และอ่างเก็บน้ำ 449 ไร่ 1 งาน 7.30 ตารางวา

รางวัลและมาตรฐานที่สำคัญ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

- ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards) ทอการค้าไทย จากทอการค้าไทย และสภาทอการค้าแห่งประเทศไทย
- นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ได้รับ Thailand Energy Awards 2019 รางวัลดีเด่น ด้านพลังงานทดแทน ประเภทโครงการที่ไม่เชื่อมโยงกับระบบสายส่งไฟฟ้า (Off-Grid) และ ASEAN Energy Awards 2019 รองชนะเลิศอันดับ 2 ด้านพลังงานทดแทน ประเภทโครงการที่ไม่เชื่อมโยงกับระบบสายส่งไฟฟ้า (Off-Grid) ของ นิคมอุตสาหกรรมหนองแค
- “คอตโต้” แแบรนด์ได้รับรางวัล Thailand’s Most Admired Brand 2019 ผลิตภัณฑ์คอตโต้เป็นแบรนด์ที่ได้รับความนิยมและความน่าเชื่อถือที่สุดเป็นอันดับ 1 ติดต่อกันมาเป็นปีที่ 8 ในกลุ่มสินค้ากระเบื้องปูพื้น/กรุผนัง จากการวิจัย Thailand’s Most Admired Brand & Why We Buy

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) โรงงานหินกอง

1) โรงงานหินกอง ได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้

- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015
- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001
- ห้องปฏิบัติการทดสอบได้รับการรับรอง มอก. 17025-2561 (ISO/IEC 17025 : 2017) จากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
- Golden : Karakuri Kaizen “ลดความเสี่ยง/อันตรายจากการซังน้ำหนักสี่เคลือบ Campana GL-1005” ผลิตกระเบื้องปูพื้น MF10 Plant HK จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี ไทย - ญี่ปุ่น
- ได้รับการรับรองฉลากสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม SCG eco value สำหรับกระเบื้องเซรามิกปูพื้น บุผนังและโมเสก
- ได้รับการรับรองฉลากลดคาร์บอน (Carbon Reduction Label) สำหรับสินค้ากระเบื้องปูพื้น จากมูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมแห่งประเทศไทย และองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) โรงงานนิคมหนองแค

2) โรงงานนิคมหนองแค ได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้

- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001: 2011 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- รางวัล OE & Kaizen 2019 / Karakuri Kaizen Manufacturing
เรื่อง Self Cleaning Digital Tiles Printer Conveyer (รางวัลดีมาก) จาก SCG
- รางวัล OE & Kaizen 2019 / Karakuri Kaizen Non-Manufacturing
เรื่อง อุปกรณ์หน่วยเทสพิมพ์ 250 กก. ด้วยมือเดียว (รางวัลดีมาก) จาก SCG
- รางวัล OE & Kaizen 2019 / Story Kaizen Manufacturing
เรื่อง แก้ไขปัญหา Digital Print Head ต้น (รางวัลดีมาก) จาก SCG
- รางวัล OE & Kaizen 2019 / Service & Admin Kaizen
เรื่อง พัฒนา Web Base PP&QC Finished Goods (รางวัลดีมาก) จาก SCG
- รางวัล SCG Continuous Improvement Day 2019 / Karakuri Kaizen Manufacturing
เรื่อง Self Cleaning Digital Tiles Printer Conveyer (รางวัล Bronze Award) จาก SCG
- รางวัล SCG Continuous Improvement Day 2019 /
Karakuri Kaizen Manufacturing Auto Mechanic Spoon Valve (รางวัล Gold) จาก SCG
- ได้รับประกาศนียบัตร โรงงานนำร่อง โครงการนำร่องระบบการซื้อขายใบอนุญาตปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจ (Thailand V-ETS) จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) โรงงานหนองแค 1

3) โรงงานหนองแค 1 ได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้

- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001: 2015 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001 : 2011 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน BSI
- โรงงานหนองแค 1 ได้รับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 หรือวัฒนธรรมสีเขียว (GI4) จากกระทรวงอุตสาหกรรม
- ได้รับประกาศนียบัตรโรงงานนำร่อง โครงการนำร่องระบบการซื้อขายใบอนุญาตปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจ (Thailand V-ETS) จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- รางวัล Karakuri Kaizen Golden Award "Auto Mechanic Spoon Valve" จาก SCG
- รางวัล Golden Kaizen Suggestion System "ขาดัน Stock Car อัจฉริยะ" จาก สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี ไทย - ญี่ปุ่น

07

ข้อมูลหลักทรัพย์
และผู้ถือหุ้น

หลักทรัพย์ของบริษัท

•	ทุนจดทะเบียน	5,962,621,233	บาท
•	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	1	บาท
•	ทุนชำระแล้ว	5,962,621,233	บาท
•	แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน	5,962,621,233	หุ้น (ไม่มีหุ้นบุริมสิทธิ)

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก

(ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด*	5,428,588,362	91.044
2.	นายวงศ์วุฒิ วุฑฒินันท์	108,608,848	1.821
3.	กองมรดกนายวีระพันธุ์ ทีปสุวรรณ	24,085,609	0.404
4.	นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	15,891,104	0.267
5.	นายประสิทธิ์ พงกษาพรพงศ์	13,416,616	0.225
6.	นางสาวธนิดา โอบนายิกุล	13,248,498	0.222
7.	นายสุจินต์ หวังหลี่	12,831,623	0.215
8.	นางสาวสุกัญญา โอบนายิกุล	10,710,454	0.180
9.	นายชลิต โอบนายิกุล	10,293,041	0.173
10.	นายวีรวัฒน์ โอบนายิกุล	9,789,421	0.164

หมายเหตุ *เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น ดังนี้

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	99.99%
บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	91.04%
บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)	53.89%
บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด*	

*หมายเหตุ บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในช่วงอัตราร้อยละ 30-50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมในแต่ละงวดบัญชี หลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไข และข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย

ในปี 2562 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจำนวน 168 ล้านบาท โดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ยกเลิกกำหนดวันประชุมและวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่กำหนดไว้ในวันที่ 27 มีนาคม 2563 ออกไป ไม่มีกำหนด และได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.012 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44 ของกำไรสำหรับปีตามงบการเงินรวมหลังหักจากสำรองตามกฎหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในวันที่ 29 มิถุนายน 2563 เพื่อรับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.012 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 71,551,455 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 44 ของกำไรสุทธิหลังจากหักสำรองตามกฎหมาย

08

โครงสร้างการจัดการ

ผังการบริหารงาน



คณะกรรมการบริษัท

1. นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธานกรรมการ
2. นายธีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ
3. นายเขาวลิต	เอกบุตร	กรรมการ
4. นายรัฐติพงษ์	เกสรกุล	กรรมการอิสระ
5. นางนันทสิริ	อัสสกุล	กรรมการ
6. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการอิสระ
7. นายประวีตร	นิลสุวรรณากุล	กรรมการอิสระ
8. นายผดุง	ลิขิตสังจากุล	กรรมการอิสระ
9. นายลักษณะน้อย	พีร์รัมย์*	กรรมการอิสระ
10. นางสาวรัชนี	โอปนายิกุล	กรรมการ
11. นายสุศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ
12. นายนำพล	มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุ:

*นายลักษณะน้อย พีร์รัมย์ เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563 แทนนางไขศรี เนื่องลิษาเพียร ซึ่งขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 ทั้งนี้บริษัทได้แจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อทราบแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายประวีตร	นิลสุวรรณากุล*	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายธีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการตรวจสอบ
4. นายลักษณะน้อย	พีร์รัมย์*	กรรมการตรวจสอบ

*เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

1. นายผดุง	ลิขิตสังจากุล	ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. นายนิธิ	ภัทรโชค	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหาร

1. นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการบริหาร
3. นายนำพล	มลิชัย	กรรมการบริหาร

คณะผู้บริหาร

1. นายนำพล	มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ
2. นายสิทธิชัย	สุขกิจประเสริฐ	Chief Marketing Officer
3. นายกิติพจน์	สิทธิเลิศพิศาล*	Chief Operation Officer
4. นางสาวจันทนา	ลิ้มระนางกูร	Chief Technology Officer
5. นางวรรณันท์	โสदानิล	Chief Financial Officer

หมายเหตุ:

*นายกิติพจน์ สิทธิเลิศพิศาล ได้รับการแต่งตั้งเป็น Chief Operation Officer ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

นายพิทยา จันบุญมี

เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

นางสาวกานจน์ เต็มสุข

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการกำหนดวัตถุประสงค์และวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว (Corporate Objective and Long Term Goal) ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง ผ่านคณะจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 12 คน ซึ่งสอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 11 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกว่ากึ่งหนึ่งมีความรู้และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท (จำนวน 3 คน)

รายชื่อ

1. นายนิติ ภัทรโชค ประธานกรรมการ
2. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ กรรมการ
3. นายนำพล มลิชัย กรรมการผู้จัดการ

เงื่อนไขการลงนาม

นายนิติ ภัทรโชค หรือ นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ หรือ นายนำพล มลิชัย กรรมการสองในสามคน ลงลายมือชื่อร่วมกัน

กรรมการอิสระของบริษัท

1. นายชिरพงษ์ กัมพลพันธ์
2. นายรัฐติพงศ์ เกสรกุล
3. นายบุญเชื้อ พลสิงขร

4. นายประวิตร นิลสุวรรณากุล
5. นายผดุง ลิขิตส์จจากุล
6. นายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี

ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าคุณสมบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 6 คน มากกว่าเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด

โดยคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระโดยใช้หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทตามรายละเอียดในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เรื่องความรับผิดชอบของคณะกรรมการและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางของคณะกรรมการบริษัท เรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

ตารางการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดต่างๆ (ณ วันที่ 23 มกราคม 2563)

กรรมการ		กรรมการบริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	กรรมการ บริหาร
1.	นายนิธิ ภัทรโชค	ประธาน	-	กรรมการ	ประธาน
2.	นายชีระพงษ์ กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
3.	นายเขาวลิต เอกบุตร	กรรมการ	-	-	-
4.	นายรัฐติพงษ์ เกสรกุล	กรรมการอิสระ	-	-	-
5.	นางนันทสิริ อัสนสกุล	กรรมการ	-	-	-
6.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการ	-
7.	นายประวิตร นิลสุวรรณากุล	กรรมการอิสระ	ประธาน	-	-
8.	นายผดุง ลิขิตส์จจากุล	กรรมการอิสระ	-	ประธาน	-
9.	นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์*	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
10.	นางสาววรัญญา โอปนายิกุล	กรรมการ	-	-	-
11.	นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
12.	นายนำพล มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

หมายเหตุ:

*นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์ เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563 แทนนางไขศรี เนื่องลิขิตาเพียร ซึ่งขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 ทั้งนี้บริษัทได้แจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อทราบแล้ว

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบล่วงหน้าตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการบริษัทในไตรมาสสุดท้ายของปีก่อนหน้านั้น เพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมและอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุม คณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในปี 2562 ได้มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุมร้อยละ 93.33 ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัทแต่ละคนล่วงหน้าก่อนวันประชุม 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมากโดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการได้เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เว้นแต่ในบางวาระที่ประชุมเฉพาะกรรมการบริษัทหรือเฉพาะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้เพื่อความ เป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารชั้นความลับของบริษัท ณ หน่วยงานเลขานุการบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมในกรณีที่มีความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัทข้อ 24 กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คนจาก 12 คน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งในปี 2562 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (8 คนจาก 12 คน) ตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่าง ๆ ดังนี้

ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทปี 2562

รายชื่อกรรมการบริษัท	การเข้าประชุม (ครั้ง)				
	คณะกรรมการบริษัท (12 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบ (4 คน)	คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล (3 คน)	คณะกรรมการบริหาร (3 คน)	สามัญ ผู้ถือหุ้น ปี 2562 (12 คน)
ประธาน	นายนิธิ ภัทรโชค	นายประวิตร นิลสุวรรณากุล	นายผดุง ลิขิตส์จจากุล	นายนิธิ ภัทรโชค	
1. นายนิธิ ภัทรโชค	5/5	-	2/2	12/12	1
2. นางไชศรี เนื่องลีขาเพียร*	5/5	4/4	-	-	1
3. นายชีระพงษ์ กัมพลพันธ์	5/5	4/4	-	-	1
4. นายเชาวลิต เอกบุตร	5/5	-	-	-	1
5. นายรัฐติพงษ์ เกสรกุล	4/5	-	-	-	1
6. นางนันทสิริ อัศสกุล	3/5	-	-	-	1
7. นายบุญเชื้อ พลสิงขร	5/5	4/4	2/2	-	1
8. นายประวิตร นิลสุวรรณากุล	5/5	4/4	-	-	1
9. นายผดุง ลิขิตส์จจากุล	4/5	-	2/2	-	1
10. นางสาววรัญญา โอปนายิกุล	5/5	-	-	-	1
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	5/5	-	-	12/12	1
12. นายนำพล มลิชัย	5/5	-	-	12/12	1
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	5	4	2	12	1
ร้อยละของการเข้าประชุม	93.33	100	100	100	100

หมายเหตุ:

*นางไชศรี เนื่องลีขาเพียร ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 โดยนายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท แทนนางไชศรีฯ ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563 ทั้งนี้บริษัทได้แจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อทราบแล้ว

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 23 มกราคม 2563 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน ดังนี้

นายนิธิ ภัทรโชค

เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ตำแหน่ง	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	57 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none">• ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• ปริญญาโท Master of Business Administration (M.B.A.) (Finance and Operations Management), University of Chicago ประเทศสหรัฐอเมริกา• Advanced Management Program (AMP) Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2560 Director Accreditation Program (DAP) 140/2017
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 แห่ง <ol style="list-style-type: none">1) ตั้งแต่ 2555 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)2) ตั้งแต่ 2561 กรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง ดูแลงาน Vice President-Living Solution and Housing Products Business บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)3) ตั้งแต่ 2562 ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชันโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศอินโดนีเซีย จำนวน 2 แห่ง <ol style="list-style-type: none">1) ตั้งแต่ 2562 President Commissioner, PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.2) ตั้งแต่ 2562 President Commissioner, PT. KOKOH INTI AREBAMA Tbk. กิจการอื่น จำนวน 2 แห่ง <ol style="list-style-type: none">1) ตั้งแต่ 2562 รองประธานสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย2) ตั้งแต่ 2562 กรรมการสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย นอกจากนี้ นายนิธิ ภัทรโชค ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น ๆ ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม (เอสซีจี) ที่อยู่นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามที่ได้รับมอบหมายรวมจำนวน 47 แห่ง

ประสบการณ์

2548-2553 ผู้อำนวยการสำนักงานวางแผนกลาง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
2553-2556 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
2556-2560 Vice President-Domestic Market เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง
2557-2561 กรรมการ บริษัทปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน)
2559-2561 รองประธาน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2560-2561 Vice President-Building Products and Distribution Business,
ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
2560-2562 Commissioner, PT. KOKOH INTI AREBAMA Tbk. *

การเข้าประชุม

คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100)
คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง (ร้อยละ 100)
คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง (ร้อยละ 100)
สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

- ของตนเอง: ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี

หมายเหตุ : * เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทยอินโดนีเซีย

นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	10 พฤษภาคม 2551 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	71 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	2516 ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2551 Director Certification Program (DCP) 106/2008 Audit Committee Program (ACP) 24/2008 2552 Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009 2553 Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010 2554 Advanced Audit Committee Program (AACP) 6/2011 Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011 Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011 2556 Financial Statements for Directors (FSD) 21/2013 2559 Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 8/2016 2560 Driving Company Success with IT Governance (ITG) 5/2017
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 1 แห่ง • ตั้งแต่ 2553 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชันโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) • ตั้งแต่ 2557 ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชันโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
	กิจการอื่น • ไม่มี
ประสบการณ์	2545-2549 ผู้อำนวยการฝ่ายจัดหา บริษัทปูนซิเมนต์ไทยอุตสาหกรรม จำกัด 2551-2561 กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นายชาวลิต เอกบุตร

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	61 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล เกียรตินิยมอันดับ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาอุตสาหกรรมและการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชียAdvanced Management Program (AMP) Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2547 Director Accreditation Program (DAP) 2004 2550 Directors Certification Program (DCP) 84/2007 2553 Role of the Chairman Program (RCP) 24/2010
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 2 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2562 ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2) ตั้งแต่ 2562 กรรมการอิสระ และกรรมการกำกับความเสี่ยง ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) กิจการอื่น จำนวน 3 แห่ง 1) กรรมการบริหาร มูลนิธิเอสซีจี 2) กรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิเพื่อนเอไอที 3) กรรมการบริหารและประธานกรรมการตรวจสอบ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย
ประสบการณ์	2548-2553 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี เปเปอร์ จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทเอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)) 2548-2553 ประธานกรรมการ บริษัทไทยเคนเปเปอร์ จำกัด (มหาชน) 2548-2553 ประธานกรรมการ บริษัทไทยบริติช ซีเคียวริตี้ ฟรินดิงจำกัด (มหาชน) 2554-2561 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่-การเงินและการลงทุน เอสซีจี บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2561-2561 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ ประจำสำนักงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	<ul style="list-style-type: none">ของตนเอง: ไม่มีคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ul style="list-style-type: none">ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี

นายวุฒิพงศ์ เกสรกุล

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	23 มีนาคม 2555 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	68 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	2517 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2555 Director Certification Program (DCP) 162/2012 2556 Financial Statements for Directors (FSD) 21/2013 Audit Committee Program (ACP) 45/2013 2559 Driving Company Success with IT Governance (ITG) 2/2016
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • ไม่มี กิจการอื่น • ไม่มี
ประสบการณ์	2540-2545 กรรมการรองผู้จัดการ บริษัทสยามไอซิน จำกัด 2546-2550 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด 2555-2561 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 80) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นางนันทสิริ อัสสกุล

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	19 พฤศจิกายน 2542 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	48 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	2536 ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2540 ปริญญาโท Master of Business Studies (M.B.S.) University of Kent at Canterbury สหราชอาณาจักร 2548 ปริญญาโท Master of Management (M.M) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2548 Director Accreditation Program (DAP) 38/2005 2548 Finance for Non-Finance Directors Program (FND) 21/2005
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • ไม่มี กิจการอื่น จำนวน 1 แห่ง 1) กรรมการ บริษัทโคมพ์สตรา จำกัด
ประสบการณ์	2542-2561 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง (ร้อยละ 60) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นายบุญเชื้อ พลสิงขร

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	10 พฤษภาคม 2551 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	71 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	2534 ปริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2551 Director Certification Program (DCP) 106/2008 Audit Committee Program (ACP) 24/2008 2552 Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009 2553 Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010 2554 Advance Audit Committee Program (AACP) 6/2011 Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011 Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011 2559 Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 8/2016 Financial Statements for Directors (FSD) 30/2016
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • ไม่มี กิจการอื่น • ไม่มี
ประสบการณ์	2550 ที่ปรึกษา สำนักงานกรรมการผู้จัดการ บริษัทซิเมนต์ไทยการตลาด จำกัด 2551-2561 กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นายประวิตร นิลสุวรรณกุล

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	77 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none">• ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• ปริญญาโท Master of Accounting Science, University of Illinois at Urbana-Champaign ประเทศสหรัฐอเมริกา• ปริญญาเอก บัญชี Ph.D. University of Illinois at Urbana-Champaign ประเทศสหรัฐอเมริกา• ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (C.P.A)• ASEAN Chartered Professional Accountants• Chartered Director (IOD)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2543 Role of the Chairman 2000 Program (RCP) 1/2000 2546 Director Accreditation Program (DAP) 6/2003 2547 Director Certification Program (DCP) 42/2004 2548 Audit Committee Program (ACP) 6/2005 2551 Chartered Director Class (CDC) 3/2008 Director Forum 2/2008 Audit Committee: Getting Up to Speed Current Issue Seminar 4/2008 Getting Ahead of the Curve: Understanding the Implications 2552 Work Shop 2/2009 Developing and Implementing A Code of Ethics 2553 Director Forum 3/2010 CSR Index กับการพัฒนา CG บริษัทจดทะเบียนไทย 2555 Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 3/2012
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 1 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2552 กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทโรงพยาบาลนนทเวช จำกัด (มหาชน) กิจการอื่น จำนวน 8 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2523 ประธานกรรมการ บริษัทนิลสุวรรณปรึกษากิจการบริษัท จำกัด 2) ตั้งแต่ 2537 กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ตั้งแต่ 2560 กรรมการ คณะกรรมการทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี 3) ตั้งแต่ 2537 กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 4) ตั้งแต่ 2537 กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ 5) ตั้งแต่ 2540 กรรมการบริหารกองทุน การเงินและทรัพย์สิน สถาบันพระปกเกล้า 6) ตั้งแต่ 2543 ประธานคณะกรรมการพัฒนาระบบงานตรวจสอบภายในภาคราชการ กระทรวงการคลัง

ตั้งแต่ 2546 กรรมการมาตรฐานและนโยบายบัญชีภาคีรัฐ กรมบัญชีกลาง
กระทรวงการคลัง

ตั้งแต่ 2552 กรรมการตรวจสอบ สภาวิชาชีพบัญชี
กรรมการประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

7) ตั้งแต่ 2552 กรรมการกองทุนส่งเสริมงานวัฒนธรรม กระทรวงวัฒนธรรม

8) ตั้งแต่ 2559 กรรมการตรวจสอบ สถาบันเทคโนโลยีนิวเคลียร์แห่งชาติ (องค์การมหาชน)
กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

ประสบการณ์

- คณบดีคณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- ผู้อำนวยการ ศูนย์บริการวิชาการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- รองคณบดี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หัวหน้าภาควิชาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประธานหลักสูตรปริญญาตรีบัณฑิตทางการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท อสมท. จำกัด (มหาชน)
- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ การท่าเรือแห่งประเทศไทย
- กรรมการ การปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย (ป.ต.ท.)
- ผู้ช่วยศาสตราจารย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประธานอนุกรรมการกำหนดจรรยาบรรณ สภาวิชาชีพบัญชี
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (ค.ต.ป.)
และประธานอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ กลุ่มจังหวัดคณะที่ 4
(ภาคใต้ 14 จังหวัดและภาคกลางตอนล่าง 4 จังหวัด รวม 18 จังหวัด) สำนักงานรัฐมนตรี
- กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

การเข้าประชุม

คณะกรรมการบริษัท	5	ครั้ง	เข้าประชุม	5	ครั้ง (ร้อยละ 100)
คณะกรรมการตรวจสอบ	4	ครั้ง	เข้าประชุม	4	ครั้ง (ร้อยละ 100)
สามัญผู้ถือหุ้น	1	ครั้ง	เข้าประชุม	1	ครั้ง (ร้อยละ 100)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

- ของตนเอง: ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี

นายพดุง ลิขิตส์จากุล

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการและประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	22 มีนาคม 2556 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	68 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/	2517 ปริญญาตรี สาขาการเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	2519 ปริญญาโท สาขาการบริหารรัฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2559 Director Certification Program (DCP) 229/2016
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทยอินโดนีเซีย จำนวน 1 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2555 Independent Commissioner และประธานกรรมการตรวจสอบ PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk. ตั้งแต่ 2560 ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.
ประการอื่น	กิจการอื่น จำนวน 4 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2552 ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาวัฒนธรรมองค์กร กลุ่มบริษัทดีที 2) ตั้งแต่ 2553 กรรมการ บริษัทเอ็มคิวดีซี เคอร์เทซี เซอร์วิส คอร์ปอเรชั่น จำกัด 3) ตั้งแต่ 2554 กรรมการ มูลนิธิพุทธรักษา 4) ตั้งแต่ 2561 กรรมการ บริษัทวี บีพีเอ มี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
ประสบการณ์	2543-2544 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทผลิตภัณฑ์ก่อสร้างซีเมนต์ไทย จำกัด 2544-2552 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด 2556-2561 กรรมการอิสระ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2557-2561 กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2559-2563 กรรมการ บริษัทเอ็มคิวดีซี โซเชียล เอ็นเตอร์ไพรส์ เซส จำกัด
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	23 มกราคม 2563
อายุ	67 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none">• บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• Certificate in Management Development Program The Wharton School of the University of Pennsylvania• Certificate in Inno-Leadership program INSEAD University (France)• Certificate “Executive development Program” Graduate School of business, Columbia University
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none">• Director Accredited Program รุ่น SCC/2004• Director Certification Program (DCP 122/2009)
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 แห่ง <ol style="list-style-type: none">1) ตั้งแต่ 2556 ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)2) ตั้งแต่ 2557 ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)3) ตั้งแต่ 2559 กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทแม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) กิจการอื่น จำนวน 5 แห่ง <ol style="list-style-type: none">1) ตั้งแต่ 2556 กรรมการ บริษัทเอสซี แคมป์โฮล จำกัด2) ตั้งแต่ 2557 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการสรรหา และ พิจารณาผลตอบแทน บริษัทหมูโอโน จำกัด (มหาชน)3) ตั้งแต่ 2559 กรรมการ บริษัทวัน ออริจิ้น จำกัด4) ที่ปรึกษา สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์5) ที่ปรึกษาและกรรมการ ด้านบัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทย (ในพระบรมราชูปถัมภ์)

ประสบการณ์	2556 - 2561 ที่ปรึกษาสำนักผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่การเงินและการลงทุน บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2558 - 2559 กรรมการอิสระ บริษัทนทสภูเก็ต แอร์ไลน์ จำกัด 2556 - 2558 ที่ปรึกษา บริษัทเซ็นทรัลมาร์เก็ตติ้งกรุ๊ป จำกัด บริษัทกลุ่มเซ็นทรัล จำกัด 2548 - 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แอคเคาน์ติ้ง เซอร์วิสเชส จำกัด 2547 - 2548 ผู้อำนวยการสำนักงานบัญชีกลาง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม*	คณะกรรมการบริษัท - ครั้ง เข้าประชุม - ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ - ครั้ง เข้าประชุม - ครั้ง สามัญผู้ถือหุ้น - ครั้ง เข้าประชุม - ครั้ง

*นายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

- ของตนเอง: ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี

นางสาวรัญญา โอปนายกุล

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	5 กรกฎาคม 2539 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	64 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	2521 ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) มหาวิทยาลัยรามคำแหง 2528 ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) California State Polytechnic University, Pomona ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • ไม่มี กิจการอื่น จำนวน 1 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2541 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมันพลาสติก จำกัด
ประสบการณ์ การเข้าประชุม	2539-2561 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: 8,192,330 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.14)	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ

เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ตำแหน่ง	กรรมการและกรรมการบริหาร
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	22 มีนาคม 2554 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	62 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	2522 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาวัสดุศาสตร์ (เซรามิก) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2531 ปริญญาโท Master of Business Administration (M.B.A.), สาขา Finance and International Business สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2553 Advanced Management Program (AMP), Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2559 Director Certification Program (DCP) 220/2016
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทย ประเทศอินโดนีเซีย จำนวน 2 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2554 Commissioner PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk. 2) ตั้งแต่ 2562 Commissioner PT. KOKOH INTI AREBAMA Tbk. กิจการอื่น ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น ๆ ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อม (เอสซีจี) ที่อยู่นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามที่ได้รับมอบหมาย
ประสบการณ์	2545-2549 กรรมการผู้จัดการ บริษัทซิเมนต์ไทยค้าปลีก จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทเอสซีจี ซอร์สเซิ่ง จำกัด) 2549-2555 กรรมการผู้จัดการ Mariwasa Siam Ceramics, Inc. ประเทศฟิลิปปินส์ 2549-2562 กรรมการ Mariwasa Siam Holding, Inc. ประเทศฟิลิปปินส์ 2554-2560 กรรมการผู้จัดการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2561 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2561 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) 2562 Head of Ceramic Business บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	
• ของตนเอง: 27 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.0000005)	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

นายนำพล มลิชัย

เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ตำแหน่ง	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 ธันวาคม 2561
อายุ	49 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี บช.บ. การเงิน มหาวิทยาลัยกรุงเทพปริญญาโท บช.ม. บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none">Executive Development Program (EDP)Facilitative Leadership (LDP)Management Development Program (MDP)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2562 Director Accreditation Program (DAP) 164/2019
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <ul style="list-style-type: none">ไม่มี กิจการอื่น <ul style="list-style-type: none">ไม่มี
ประสบการณ์	2537-2538 นักวิเคราะห์ บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2538-2545 ผู้แทนขาย บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2545-2553 ผู้จัดการกลุ่มไฟฟ้าและอุปกรณ์ บริษัทซิเมนต์ไทยการค้าปลีก จำกัด 2549-2553 Vice President Sales and Marketing, Mariwasa Siam Ceramic Inc. ประเทศฟิลิปปินส์ 2553-2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด 2553-2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสระบุรีรีไซเคิล จำกัด 2555-2559 Director-Global House Project เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง 2555-2559 Vice CEO:Business Development บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน) 2558-2562 กรรมการผู้จัดการ บริษัทโกลบอลเฮาส์ แฟรนไชส์ (เมียนมา) จำกัด 2559-2561 President Director, PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk. * 2559-2560 กรรมการ บริษัทสุวินนี โฮมเซ็นเตอร์ มหาชน** 2561-2562 Chief Marketing Officer, บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) 2561-2563 Commissioner, PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk. *

หมายเหตุ: *บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

**บริษัทจดทะเบียนในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท	5	ครั้ง	เข้าประชุม	5	ครั้ง (ร้อยละ 100)
	คณะกรรมการบริหาร	12	ครั้ง	เข้าประชุม	12	ครั้ง (ร้อยละ 100)
	สามัญผู้ถือหุ้น	1	ครั้ง	เข้าประชุม	1	ครั้ง (ร้อยละ 100)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

- ของตนเอง: ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: 11,331 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.00019)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	กรรมการ	เอสซีจี เซรามิกส์			บริษัทในเครือ*			
		หุ้นสามัญ (หุ้น)			หุ้นสามัญ (หุ้น)		หุ้นกู้ (หน่วย)	
		ของตนเอง	คู่สมรส/ ผู้ที่อยู่กินด้วยกัน ฉันสามีภริยา/ บุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 62 - 31 ธ.ค. 62	ของตนเอง	เพิ่ม (ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 62 - 31 ธ.ค. 62	ของตนเอง	เพิ่ม (ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 62 - 31 ธ.ค. 62
1.	นายนิธิ ภัทรโชค	-	-	-	4,000	-	-	-
2.	นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	-	-	-	2,400	-	4,000	-
3.	นายเขาวลิต เอกบุตร	-	-	-	40,000	10,000	5,000	5,000
4.	นายฐิติพงศ์ เกสรกุล	-	-	-	-	-	-	-
5.	นางนันทสิริ อัสสกุล	-	-	-	-	-	-	-
6.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	-	-	-	1,000	-	20,000	-
7.	นายประวิตร นิลสุวรรณกุล	-	-	-	-	-	-	-
8.	นายผดุง ลิขิตส์จจากุล	-	-	-	-	-	-	-
9.	นายลักษณะน้อย พึ่งรัตมี**	-	-	-	3,000	-	-	-
10.	นางสาววิญญู โอบนายกุล	8,192,330	-	-	-	-	5,100	-
11.	นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	27	-	-	-	-	-	-
12.	นายนำพล มลิชัย	-	11,331	-	-	-	-	-

- หมายเหตุ: 1. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 5,962,621,233 บาท มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 5,962,621,233 หุ้น
2. ตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด คำว่า "บริษัทในเครือ" หมายถึง บริษัทมหาชนจำกัดบริษัทหนึ่งซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทในลักษณะดังต่อไปนี้
- บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
 - บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
3. *บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)
4. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น
5. **นายลักษณะน้อย พึ่งรัตมี เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2563

ประวัติคณะผู้บริหารของบริษัท จำนวน 5 คน ดังนี้

(ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563)

นายนำพล มลิชัย ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ

อายุ 49 ปี	สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา	บธ.บ. การเงิน มหาวิทยาลัยกรุงเทพ บธ.ม. บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด Director-Global House Project เอสซีจี ชิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง President Director, PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

นายสิทธิชัย สุขกิจประเสริฐ ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Marketing Officer

อายุ 43 ปี	สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี วิศวกรรม (อุตสาหกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงิน) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> Project Management Manager บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด Head of Project Management และ Integrated Strategy Execution Manager บริษัทเอสซีจี ชิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

นายกิติพงษ์ สิทธิเลิศพิศา* ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Operation Officer

อายุ 51 ปี	สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี วิศวกรรม (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ปริญญาโท วิศวกรรม (ไฟฟ้า) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมและซ่อมบำรุง บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

*ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

นางสาวจันทนา ลิมระนางกูร ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Technology Officer

อายุ 55 ปี	สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา	วท.บ. วัสดุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) กรรมการผู้จัดการ บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

นางวรรณิ์ โสดาบิา ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Financial Officer

อายุ 48 ปี	สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการสำนักงานบัญชี บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน) Head of BAR - Vinyl and NPI บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	ชื่อ	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ของตนเอง	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 62 - 31 ธ.ค. 62	คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกัน ฉันสามีภริยา และบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 62 - 31 ธ.ค. 62
1.	นายนำพล มลิชัย	-	-	11,331	-
2.	นายสิทธิชัย สุขกิจประเสริฐ*	-	-	-	-
3.	นายกิติพจน์ สิทธิเลิศพิศาล**	-	-	-	-
4.	นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร	-	-	-	-
5.	นางวรรณิ์ ไสदानิล	-	-	-	-

- หมายเหตุ:
- บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 5,962,621,233 บาท มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 5,962,621,233 หุ้น
 - ตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด คำว่า "บริษัทในเครือ" หมายถึง บริษัทมหาชนจำกัดบริษัทหนึ่งซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่ง หรือหลายบริษัท ในลักษณะดังต่อไปนี้
 - บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
 - บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
 - ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากผู้บริหารรวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น
 - *นายสิทธิชัย สุขกิจประเสริฐ ได้รับแต่งตั้งให้เป็น Chief Marketing Officer มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2562
 - **นายกิติพจน์ สิทธิเลิศพิศาล ได้รับแต่งตั้งให้เป็น Chief Operation Officer มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

ประวัติผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

ชื่อ นายพิทยา จันบุญมี

อายุ 53 ปี

ตำแหน่งในบริษัท ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี การบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- Management Development Program, The Wharton School, The University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Executive Development Program, International Institute for Management Development

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Director Accreditation Program (DAP) 167/2019

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

2552-2554 Chief Accounting Officer

บริษัทเอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด

2555-2561 Head of Finance and Accounting Operations

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

จำนวนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประวัติเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ชื่อ นางสาวกานจน์ เต็มสุข

อายุ 45 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี Business Administration, Mahidol University International College
- ปริญญาโท Master of Science in Human Resource Development, Pittsburg State University, Kansas, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

2555 Advances for Corporate Secretary

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

2557 Effective Minutes Taking

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

2552-2555 ผู้จัดการธุรกิจสัมพันธ์ นิติการและธุรกิจสัมพันธ์ บริษัทเอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด

2556-2561 ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ

ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

2556-2561 เลขานุการคณะกรรมการของบริษัทย่อย

ในกลุ่มธุรกิจเคมิคอลส์

ในเอสซีจีตามที่ได้รับมอบหมาย

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน เลขานุการคณะกรรมการของบริษัทย่อย

ในกลุ่มธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง

ในเอสซีจีตามที่ได้รับมอบหมาย

จำนวนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบของเงิน อาทิเช่น เงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม โบนัส และมีสิทธิได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใดหรือทรัพย์สินอื่นใดจากบริษัท ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอน หรือวางเป็นหลักเกณฑ์และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้ มีผล ไปตลอดจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงก็ได้ ตลอดจนมีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท และได้รับชุดใช้คืนซึ่งค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่ได้จ่ายไปเนื่องจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ของกรรมการ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2562 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 เป็นต้นมา ดังรายละเอียดต่อไปนี้

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

1. ค่าตอบแทนรายเดือน (ไม่มีเบี้ยประชุม)

- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 45,000 บาทต่อเดือน
- กรรมการ (จำนวน 11 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตราคนละ 30,000 บาทต่อเดือน

2. โบนัสกรรมการ

กรรมการบริษัทได้รับโบนัสไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่มีการจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณากำหนดจำนวนเงินที่เหมาะสม และให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง

คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ

การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบมาประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจริง โดยไม่มีค่าตอบแทนรายเดือน ในอัตราต่อไปนี้

- ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 60,000 บาท
- กรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 40,000 บาท

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มาประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจริง โดยไม่มีค่าตอบแทนรายเดือน ในอัตราต่อไปนี้

- ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 45,000 บาท
- กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 30,000 บาท

คำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

การงดจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท (ค่าตอบแทนรายเดือนและโบนัสกรรมการ) คณะกรรมการตรวจสอบ (เบี้ยประชุม) และคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (เบี้ยประชุม) ตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมจริงในปี 2562 รวมเป็นเงินจำนวน 5,400,000 บาท รวมทั้งการงดจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ได้มีมติอนุมัติไว้ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1) ค่าตอบแทนรายเดือนคณะกรรมการบริษัท (กรรมการ 12 คน) รวมเป็นเงิน 4,470,000 บาท

- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 45,000 บาทต่อเดือน
- กรรมการ (จำนวน 11 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 30,000 บาทต่อเดือน

หมายเหตุ คุณไชศรี เนื่องสิขากเพียร ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลนับตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

2) โบนัสคณะกรรมการบริษัท (กรรมการ 12 คน) ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 มีมติอนุมัติการงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 ดังนั้นจึงยังไม่มีกรจ่ายโบนัสให้กับคณะกรรมการบริษัท

3) ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ 4 คน สำหรับการประชุมจำนวน 4 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 720,000 บาท

4) ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการ 3 คน สำหรับการประชุมจำนวน 2 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 210,000 บาท

สรุปจำนวนค่าตอบแทนกรรมการบริษัทในปี 2562

กรรมการ	กรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการ NRC	คณะกรรมการบริหาร	รวม
		รายเดือน	โบนัส				
1. นายนิธิ ภัทรโชค		540,000	-	-	60,000	งดจ่าย	600,000
2. นางไขศรี เนื่องลีษาเพียร*		330,000	-	160,000	-	-	490,000
3. นายชีระพงษ์ กัมพลพันธ์		360,000	-	160,000	-	-	520,000
4. นายเขาวลิต เอกบุตร		360,000	-	-	-	-	360,000
5. นายรัฐติพงษ์ เกสรกุล		360,000	-	-	-	-	360,000
6. นางนันทสิริ อัสสกุล		360,000	-	-	-	-	360,000
7. นายบุญเชื้อ พลสิงขร		360,000	-	160,000	60,000	-	580,000
8. นายประวิตร นิลสุวรรณากุล		360,000	-	240,000	-	-	600,000
9. นายผดุง ลิขิตสังข์จากุล		360,000	-	-	90,000	-	450,000
10. นางสาววรัญญา โอปนายิกุล		360,000	-	-	-	-	360,000
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ		360,000	-	-	-	งดจ่าย	360,000
12. นายนำพล มลิชัย		360,000	-	-	-	งดจ่าย	360,000
รวม		4,470,000	-	720,000	210,000	-	5,400,000

หมายเหตุ *นางไขศรี เนื่องลีษาเพียร ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 โดย นายลักษณะน้อย ฝั่งรัตน์ เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท แทนนางไขศรีฯ ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563 ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อทราบแล้ว

คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	อัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและ คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ปี 2562		
		ค่าตอบแทน รายเดือน	เบี้ยประชุม	โบนัส
		(บาท/คน/เดือน)	(บาท/คน/ครั้ง)	
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 11 คน)	ประธาน กรรมการ	45,000 30,000	ไม่มี	ไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผล ที่มีการจ่ายให้ผู้ถือหุ้น
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 3 คน)	ประธาน กรรมการ	ไม่มี	60,000 40,000	ไม่ได้กำหนด
คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 2 คน)	ประธาน กรรมการ	ไม่มี	45,000 30,000	ไม่ได้กำหนด
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 2 คน)	ประธาน กรรมการ	งดจ่าย	งดจ่าย	ไม่ได้กำหนด

ทั้งนี้บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นๆ ให้กรรมการบริษัท นอกเหนือจากที่ระบุไว้ข้างต้น

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัทรวม 5 คน (รวมกรรมการผู้จัดการ) ที่ได้รับจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัทและอื่นๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 33,934,686 บาท

09

รายงานคณะกรรมการ สรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในปี 2562 เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญในสามด้านหลัก คือ การสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่หมดวาระหรือในกรณีอื่น ๆ การกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และการกำหนดและเสนอแนะนโยบาย แนวปฏิบัติและการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทซึ่งครอบคลุมครบถ้วนทั้ง 5 หมวดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับทั้ง 8 หมวดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน ประกอบด้วย การตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น รวมถึงทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล กำหนดให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ตามที่เห็นว่าเป็นและเหมาะสม โดยต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งนั้น ในปี 2562

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีการประชุมรวม 2 ครั้ง ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2562 ได้ดังนี้

1. ด้านสรรหา

คณะกรรมการบริษัทโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 2 นับจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เป็นต้นมา

2. ด้านค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้พิจารณาและเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณานอุมัติเงินรางวัลประจำปี 2562 สำหรับพนักงานและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตลอดจนงบประมาณการขึ้นค่าจ้างประจำปี 2563 สำหรับผู้บริหารระดับสูงให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับผลประกอบการโดยรวมของบริษัท เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนี้ ซึ่งเป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่กำหนดไว้ในกฎบัตรอย่างรอบคอบเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และตามอำนาจดำเนินการของบริษัท

3. ด้านบรรษัทภิบาล

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลให้มีการกำหนดและทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ดังนี้

3.1 นโยบายด้านบรรษัทภิบาล

- พิจารณาและทบทวนหลักปฏิบัติตาม CG Code ปี 2560 ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือปรับปรุงจาก CG Principles 2555 และแนวทางดำเนินการในปัจจุบันของบริษัทในเรื่องที่ได้ปฏิบัติและสอดคล้อง/ยังไม่ได้ปฏิบัติตาม CG Code จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่

บริษัทอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดี รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติตามดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติเห็นชอบให้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติตามที่คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเสนอด้วยแล้ว สรุปได้ดังนี้

1) อนุมัติการคงมาตรการทดแทนในเรื่องที่แนวปฏิบัติของบริษัทยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติไว้ในปี 2561 สำหรับปี 2562

2) อนุมัติให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณา ทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในรายงานประจำปี 2562 และแบบ 56-1 ต่อไป (สำหรับรายงานที่ต้องจัดส่งในปี 2563 เป็นต้นไป (รายงานประจำปี 2562))

- เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการทบทวนหลักเกณฑ์ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท โดยการเพิ่มข้อความในวรรคสุดท้ายของหลักเกณฑ์ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. ในเรื่องความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และเรื่องการให้บริการทางวิชาชีพ ซึ่งมีข้อยกเว้นให้คณะกรรมการบริษัทสามารถใช้ดุลยพินิจผ่อนผันข้อห้ามของข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฉบับปัจจุบันได้ และปรับปรุงข้อความเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันกับหลักเกณฑ์ข้อกำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม

- กำกับดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4 ของบริษัท อย่างเคร่งครัดจนบริษัทได้รับผลการสำรวจของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies - CGR) ของสมาคมส่งเสริม

สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ประจำปี 2562 ในระดับ "ดีมาก" (Very Good) เป็นปีแรก โดยมีคะแนนเฉลี่ยโดยรวมที่ "ร้อยละ 88" ซึ่งสูงกว่าบริษัทจดทะเบียนโดยรวมที่ร้อยละ 82

- อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลฉบับเดิมที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติไว้ต่อไป เนื่องจากพิจารณาทบทวนโดยละเอียดรอบคอบแล้วเห็นว่ากฎบัตรฯ ฉบับดังกล่าวยังคงมีเนื้อหาครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอย่างครบถ้วน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.2 แนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล

- ทบทวนความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทโดยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าคุณสมบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 6 คน มากกว่าเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ นายผดุง ลิขิตส์จจากุล และนายบุญเชื้อ พลสิงขร กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ยังคงมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ มีผลให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าครึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระ

- ทบทวนและเห็นชอบให้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลในรูปแบบเดียวกัน คือ กรรมการแต่ละคนประเมินคณะกรรมการโดยรวมทั้งคณะ (As a whole) และกรรมการแต่ละคนประเมินตนเอง (Self-assessment) รวมทั้งแบบประเมินกรรมการผู้จัดการ ฉบับเดิมที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติอนุมัติไว้เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าแบบประเมินฯ ฉบับดังกล่าวยังคงมีเนื้อหาครบถ้วน ครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการผู้จัดการ

โดยเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนแบบ
ประเมินฯ ดังกล่าวและจัดให้มีการประเมินผลเป็นประจำทุกปี
ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับ
ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ
และ IOD และเพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
สรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ
ในปี 2563 และการวางแผนเรื่องการพัฒนาความรู้
ของกรรมการบริษัทต่อไปด้วย ทั้งนี้ผลการประเมิน
คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน
และบรรษัทภิบาล ประจำปี 2562 ทุกหัวข้อสูงกว่าเกณฑ์ที่
กำหนดที่ร้อยละ 90

ในนามคณะกรรมการ
สรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล



นายพดุง ลิขิตสังจากุล

ประธานกรรมการ
สรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

10

การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ประกอบด้วย 6 หัวข้อหลักคือ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
2. คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ
3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
4. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
5. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
6. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยยึดมั่นในอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมาภายใต้กรอบของจรรยาบรรณบริษัทและบนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยมีกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของเอสซีจี

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นแบบอย่างด้านบรรษัทภิบาล โดยได้กำหนดไว้ในวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ด้วยเชื่อมั่นว่าหลักบรรษัทภิบาลจะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงการสร้าง ความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทยังได้ยึดถือและปฏิบัติตามตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีตามที่ปรากฏในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Report) ของเอสซีจีด้วย

บริษัทถือว่านโยบายบรรษัทภิบาลเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัททั้งการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายบรรษัทภิบาลของบริษัทและ

เอสซีจี รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาลตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาลทั้งในระดับประเทศและระดับสากลเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดให้เรื่องบรรษัทภิบาลเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุม คณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท

บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งที่เป็นหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการภายในประเทศ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน รวมทั้งหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies - CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบาย รวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติสำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ ฝ่ายจัดการจะรายงานให้ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และ คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามที่เห็นเหมาะสม

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ โดยให้มีผลตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นมา รวมทั้งยังกำหนดให้มีการทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการ

บริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ในปัจจุบัน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีต่างๆ ซึ่งได้ปฏิบัติตามต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.scgceramics.com) แล้วด้วย

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการจึงได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2562 ซึ่งเป็นปีแรกที่บริษัทได้รับการประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการต่าง ๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจ CGR ประจำปี 2562 โดย IOD ในระดับ “ดีมาก” (ระดับ 4 ดาว) โดยมีคะแนนเฉลี่ยโดยรวมที่ ร้อยละ 88
- ได้คะแนนประเมิน 100 คะแนนเต็ม จากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

นอกจากนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ตามข้อแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยได้พิจารณาและตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร ซึ่งคณะกรรมการบริษัททุกคนได้พิจารณาหลักปฏิบัติดังกล่าวโดยละเอียดรอบคอบและเข้าใจถึงประโยชน์และความสำคัญของการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดี สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการทดแทนในเรื่องที่แนวปฏิบัติของบริษัทแตกต่างจาก CG Code โดยฝ่ายจัดการจะรายงานให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามที่เหมาะสม

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือ

ปรับปรุงจาก CG Principles ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติอนุมัติให้คงมาตรการทดแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ในปี 2561 สำหรับหลักปฏิบัติที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริษัททางธุรกิจ และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในรายงานประจำปี 2562 และแบบ 56-1 ต่อไป

ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการได้พิจารณาอย่างละเอียดรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเปิดเผยเรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในปี 2561 ตาม CG Principles 2555 ที่ประกอบด้วย 5 หมวดหลัก มีความเหมาะสมและเพียงพอ อีกทั้งยังแสดงให้เห็นอย่างชัดเจนว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติตาม CG Code ที่ประกอบด้วย 8 หมวดหลักต่อไปนี้อย่างครบถ้วนด้วย

- | | |
|---------------|---|
| หลักปฏิบัติ 1 | ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Roles and Responsibilities of the Board) |
| หลักปฏิบัติ 2 | กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives and Central Ideas) |
| หลักปฏิบัติ 3 | เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness) |
| หลักปฏิบัติ 4 | สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (CEO and People Management) |
| หลักปฏิบัติ 5 | ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม (Nurture Innovation and Responsible Operations) |
| หลักปฏิบัติ 6 | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control) |

- หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)
- หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์โดยเปิดเผยข้อมูลนั้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่ชัดเจน เพียงพอ และมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน โดยเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนวันประชุม

สำหรับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบ และความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น แบบการลงทะเบียน เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 30 วัน และจัดส่งเอกสารดังกล่าวข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน

3. เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยบริษัทได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงทะเบียน ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่น ๆ ที่สำคัญของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางต่อไปนี้

- ที่อยู่ สำนักงานเลขานุการบริษัท เลขที่ 1 ถนนปิ่นเกล้ามิตรไทย เขตบางซื่อ แขวงบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
- เว็บไซต์ www.scgceramics.com
- อีเมล cotto-ind-dir@scg.com

5. ในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันศุกร์ที่ 22 มีนาคม 2562 ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคน รวมจำนวน 12 คน

6. บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ณ ห้องชาลอน

เอ โรงแรมสวิสโฮเต็ล เลอ คองคอร์ด กรุงเทพมหานคร เลขที่ 204 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าประชุมได้มากขึ้น ตลอดจนสามารถซักถามและแสดงความคิดเห็นต่าง ๆ ภายในห้องประชุมเดียวกันซึ่งจะทำให้การประชุมดำเนินไปอย่างราบรื่น และมีประสิทธิภาพประกอบกับเป็นสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางได้สะดวก เนื่องจากอยู่ติดถนนรัชดาภิเษก และตั้งอยู่ไม่ไกลจากสถานีรถไฟใต้ดินห้วยขวาง

7. ในวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีจุดตรวจเอกสารกรณีรับมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน และจัดเตรียมอาหารแสดมภ์สำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งมีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกตลอดการลงทะเบียน โดยบริษัทได้เปิดรับลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมก่อนเริ่มการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง

8. ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ชี้แจงรายละเอียดวิธีการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียงและการแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุม สรุปได้ดังนี้

8.1 กำหนดให้การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยให้นับหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง ในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผยด้วยวิธีชูมือ

8.2 บริษัทได้จัดให้มีการใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนในทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ประธานในที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนใดไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียงชูมือ และลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงโดยการสแกนบาร์โค้ดที่บัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งเก็บบัตรดังกล่าว ส่วนผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนและลงลายมือชื่อในบัตรยืนยันการลงคะแนนโดยไม่ต้องชูมือ และจะเก็บบัตรยืนยันการลงคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น

8.3 สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้น จะรวบรวมผลและแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ หรือหากบางวาระต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระอื่น ๆ ไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อเจ้าหน้าที่ได้ตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วก็จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบรายละเอียดผลการนับคะแนนทันที

9. บริษัทได้จัดให้มีตัวแทนของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงตลอดการประชุม รวมทั้งมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์ และได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนร่วมกับตัวแทนผู้สอบบัญชีอีกด้วย

10. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไปจึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

11. ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือซักถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลและรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามบริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วย

12. ในแต่ละวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนเสียงด้วยวิธีลับได้หากมีผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าห้าคนร้องขอและที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากให้ลงคะแนนด้วยวิธีลับ

13. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2562 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าวและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ใน

หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด นอกจากนี้ภายหลังจากที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามระเบียบวาระครบถ้วนแล้ว ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามเพิ่มเติมในเรื่องที่มีความสนใจก่อนปิดประชุม

14. บริษัทได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม

15. บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนประกอบด้วยข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงคำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นที่เสนอในที่ประชุม โดยระบุชื่อ นามสกุล และประเภทของผู้ถือหุ้น (มาประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ) ที่ซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมตามผู้ถือหุ้นร้องขอ และจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

16. ภายหลังจากการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2562 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาคำถามและข้อเสนอนั้นของ ผู้ถือหุ้นที่รวบรวมได้จากการจัดประชุม และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการที่เหมาะสมรวมทั้งปรับปรุงการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีต่อไปให้ดียิ่งขึ้น

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

2.1 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทน

กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม - 15 พฤศจิกายน 2562 โดยได้เผยแพร่เรื่องดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัท และแจ้งสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ภายหลังจากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทในวันเดียวกัน โดยผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบฟอร์มเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 และแบบฟอร์มเสนอชื่อกรรมการที่สามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และส่งแบบฟอร์มและเอกสารทั้งหมดถึงเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทที่ “เลขที่ 1 ถนนปิ่นเกล้ามิตรไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800” ตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

“1. หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม

1.1 ผู้มีสิทธิเสนอวาระ ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท (ไม่น้อยกว่า 298,131,061 หุ้น)

1.2 การดำเนินการ หากเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความสำคัญและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทก็จะบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยในกรณีนี้บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัท จะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธไม่รับเรื่องซึ่งเสนอโดยผู้ถือหุ้นคณะกรรมการบริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

2. หลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหาพร้อมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท หลังจากนั้นจะได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่งก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ”

ทั้งนี้ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจึงเป็นผู้พิจารณาเรื่องการเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท และได้นำเสนอคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่งก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2.2 การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะ

บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนตนเองได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์กำหนด ซึ่งบริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ฉบับภาษาไทย รวมถึงเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะและการลงทะเบียนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้มีการส่งทางไปรษณีย์ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 14 วัน ก่อนวันประชุมและมีการเผยแพร่เอกสารดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 30 วัน

2.3 การมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระเพื่อสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่าการกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะแสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนมายังกรรมการอิสระผ่านอีเมล cotto-ind-dir@scg.com ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น การตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสมหรือกรณีเป็นข้อเสนอนโยบายที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม

หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ผ่านมา ยังไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งข้อร้องเรียนใด ๆ

2.4 การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการรั่วข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารให้มีการจัดทำนโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Guideline) เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลภายนอกที่มาปฏิบัติหน้าที่ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อช่วยปกป้องบุคคลดังกล่าวจากการกระทำที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

รวมทั้งได้กำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) เพื่อส่งเสริมและยกระดับการปฏิบัติของบริษัทให้มีความโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งให้สอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ แนะนำ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในเวลา 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว

- นอกจากนี้ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

- ทั้งนี้ หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ส่งจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนระยะเวลา Blackout Period มาโดยตลอด

- กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. (“ผู้บริหารระดับสูง”) จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการผ่านเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

นอกจากนี้คณะกรรมการได้ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวโดยกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง และเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ในรายงานประจำปี

ทั้งนี้ในปี 2562 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว เกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

2.5 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย รวมถึงรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี

- ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท จะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน เพื่อให้เป็น

ไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และเพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในกิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วมกัน และบริษัทอื่นอย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณากรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- ในกรณีที่มีการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ จะต้องอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษจะไม่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

3. บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางในหลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการพัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด

จากบริบทข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้นำนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) ของเอสซีจี ปี 2560 มาเป็นแนวปฏิบัติเพื่อให้พนักงานมีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อของบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นไปอย่าง เป็นธรรม เหมาะสมและครบถ้วน

ทั้งนี้สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์บริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยข้อคิดเห็นทุกข้อจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยได้เปิดเผยสิทธิที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับไว้ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันแล้ว

2. พนักงาน

ด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยในส่วนของ การคุ้มครองสิทธิมนุษยชนนั้น ได้มีการปฏิบัติให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณเอสซีจี เรื่องสิทธิมนุษยชนและแรงงาน ซึ่งได้ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมายของแต่ละประเทศ การปฏิบัติตามหลักสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principles on Business and Human Rights) ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (United Nations Universal Declaration of Human Rights: UNUDHR) ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) ซึ่งเอสซีจีได้เข้าร่วมสนับสนุนและปฏิบัติตามมาตั้งแต่ปี 2555 ปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labor Organization (ILO) Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) และข้อกำหนดสากลอื่น ๆ ด้านสิทธิมนุษยชนตามสนธิสัญญาที่มีพันธกรณีจะต้องปฏิบัติตาม

ด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และการรักษาสิ่งแวดล้อม

ความปลอดภัยนับเป็นสิ่งที่สำคัญยิ่งของการทำงาน บริษัทจึงมีความห่วงใยและต้องการอย่างสูงสุดให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนมีความปลอดภัยในการทำงาน ไม่ประสบหรือปราศจากการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงาน (Injury & Illness Free) โดยการควบคุมความเสี่ยงในการทำงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG Safety Framework) โดยมุ่งหวังให้แต่ละหน่วยงานมีระบบการจัดการและพัฒนาด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีการดำเนินการอย่างจริงจังเพื่อส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน และมุ่งปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติ ตามแนวทางที่กำหนด เพื่อการยั่งยืนและสอดคล้องกับจรรยาบรรณของเอสซีจี รวมทั้งกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และข้อตกลงในระดับสากล

สำหรับด้านความปลอดภัยในชีวิตและสุขภาพ พนักงาน บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอมาโดยถือว่าเป็นอีกหนึ่งความเสี่ยงขององค์กร จึงทำให้มีการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องตั้งแต่การกำหนดไว้ในจรรยาบรรณบริษัท การกำหนดนโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การส่งเสริม สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดี

ในด้านการบริหารและการจัดการ ผู้บริหารทุกคนต้องเป็นผู้นำและรับผิดชอบในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย (Visible Safety Leadership) โดยการเป็นตัวอย่างด้านความปลอดภัย ให้พนักงานและคู่ธุรกิจสามารถรับรู้ว่าผู้บริหารห่วงใย (Care) และให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงานเป็นอย่างยิ่ง พร้อมกับการติดตามวัดผลระดับความเป็นผู้นำเพื่อมาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง มีการสังเกตความปลอดภัยในการทำงาน (Safety Observation) โดยผู้บริหาร เป็นกระบวนการสังเกตการทำงานของพนักงานและคู่ธุรกิจว่าปฏิบัติตามข้อกำหนดหรือวิธีการทำงานอย่างปลอดภัยหรือไม่ หากพบว่าผู้ปฏิบัติงานสามารถทำงานอย่างปลอดภัยดีแล้ว ผู้บริหารจะกล่าวชมเชยเพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน หากพบประเด็นที่เป็นความเสี่ยง ผู้บริหารจะขอให้หยุดการทำงานและสร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานที่มีความปลอดภัย เพื่อสร้างความเข้าใจแก่ผู้ปฏิบัติงาน ในด้านวิธีการปฏิบัติงานบริษัทมุ่งมั่นดำเนินการลดความเสี่ยงและควบคุมการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยการทบทวน

และประเมินความเสี่ยงในการทำงานที่มีแนวโน้มการเสียชีวิตหรือบาดเจ็บรุนแรง พร้อมทั้งปรับปรุงระบบปฏิบัติการและติดตามการควบคุมให้เกิดการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เช่น การประกาศใช้กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules) ซึ่งมีทั้งหมด 10 ข้อ ซึ่งเป็นกฎความปลอดภัยที่ละเลยไม่ได้ การสร้างมาตรฐานในการทำงานในที่สูงตั้งแต่ 1.8 เมตรขึ้นไป มีการจัดตั้งคณะทำงานความปลอดภัยในการทำงานที่สูง (Community of Practice, CoP) เพื่อดำเนินงานตามระบบบริหารจัดการการทำงานที่สูง มีการจัดทำมาตรฐานและติดตั้งเครื่องจักรตามระบบ Foolproof Machine ซึ่งเป็นระบบ Safety Sensor หรือ Safety Interlock Switch เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดจากความผิดพลาดของพนักงานที่ปฏิบัติงานกับเครื่องจักร รวมไปถึงส่งเสริมและรณรงค์การให้ความรู้พนักงานในการปฏิบัติงานกับเครื่องจักรและการหยุดเครื่องจักรก่อนการปรับแต่ง มีการจัดทำมาตรฐานเครื่องมือ/อุปกรณ์ไฟฟ้าและตรวจรับรองโดยช่างผู้ชำนาญการให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งมีการปั้งซีโดยออกไปรับรองเพื่อตรวจติดตามก่อนการใช้งาน ในด้านการส่งเสริมวัฒนธรรมและพฤติกรรมความปลอดภัย บริษัทเน้นการสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างพนักงาน ผ่านโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ เป็นแนวทางสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและการทำงานร่วมกัน เพื่อช่วยให้ความผิดพลาดและอุบัติเหตุในการทำงานผ่านกิจกรรมสร้างการมีส่วนร่วมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การสังเกตการทำงานเพื่อความปลอดภัย (Behavior-Based Safety, BBS) เพื่อเป็นการปลูกฝังพฤติกรรมที่ปลอดภัยในการทำงาน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย กิจกรรมการหยั่งรู้ ระวังภัย (KYT) เพื่อช่วยกันวิเคราะห์และค้นหาอันตรายที่อาจจะเกิดขึ้นและช่วยกันยับยั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน การตรวจความปลอดภัยโดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย หัวหน้างานและคณะกรรมการความปลอดภัย เพื่อช่วยค้นหาและลดสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย กิจกรรม 5ส เพื่อดูแลสภาพพื้นที่การทำงานให้สะอาดเป็นระเบียบเรียบร้อย ช่วยสร้างวินัยและความปลอดภัยในการทำงาน

ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมและพลังงาน บริษัทมุ่งมั่นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำงานและกิจกรรมเสริมในด้านอนุรักษ์พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น ตรวจสอบและแจ้งจุดที่มีการรั่วไหลลมอัดอุตสาหกรรมข้อมูลให้คณะทำงานด้านพลังงาน เพื่อแก้ไขและบันทึกเป็นข้อมูลเพื่อการปรับปรุงต่อไป รวมทั้งมีหลักสูตรระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001, SHE Law & Regulations เป็นต้น

ด้านการดูแลพนักงาน

1) การบริหารค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม และสามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมหรือธุรกิจ โดยยึดถือหลักความเป็นธรรมทั้งภายในและภายนอกตามแนวทางของเอสซีจี ซึ่งการสร้างความเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายในนั้น จะมุ่งเน้นการจ่ายค่าตอบแทนตามความสำคัญหรือค่าของงาน มีการกำหนดโครงสร้างค่าจ้างของแต่ละระดับตำแหน่งงานอย่างเหมาะสม พนักงานจะได้ค่าตอบแทนที่เท่าเทียมและเป็นธรรมโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและระดับตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ และสำหรับการสร้างความเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายนอกนั้น จะมุ่งเน้นเรื่องการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ ดัชนีราคาผู้บริโภค การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันโดยมีการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก อีกทั้งยังมีการกำหนดงบประมาณการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นนั้นจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี เช่น การสร้างยอดขาย กำไรสุทธิ และ EBITDA ส่วนในระยะยาวจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานเชิงเปรียบเทียบของบริษัทในระยะยาว เช่น อัตราการเติบโตของกำไร ส่วนแบ่งการตลาด ผลการดำเนินงานโดยรวม และการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

2) การจัดสวัสดิการ

บริษัทมีนโยบายการจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป และครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ตั้งแต่สวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พัก เครื่องแบบ สวัสดิการด้านสุขภาพ เช่น การให้ค่ารักษาพยาบาลและค่าทันตกรรม การตรวจสุขภาพประจำปี ศูนย์กีฬาและสุขภาพ และสวัสดิการ เพื่อการช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ เช่น การประกันอุบัติเหตุ เงินยืม เงินทดแทน เป็นต้น

3) การดูแลพนักงานในระยะยาว

บริษัทมีนโยบายและมุ่งมั่นในการดูแลพนักงานในระยะยาวอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลัง

ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 พนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของค่าจ้างพนักงาน และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของค่าจ้างพนักงานตามอายุงานของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้ส่งเสริมเรื่องการดูแลพนักงานในระยะยาวอื่น ๆ เช่น การช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลหลังเกษียณอายุตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด การจัดทำโครงการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานก่อนเกษียณอายุทั้งในด้านสุขภาพ การเงิน และการลงทุนการส่งเสริมอาชีพ การจัดตั้งชมรมพนักงานต่าง ๆ เป็นต้น

4) ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ

บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมให้พนักงานทั้งในด้านร่างกาย จิตใจ และความรู้ความสามารถ ทั้งในด้านวิชาชีพ ด้านเทคนิค และด้านความเป็นผู้นำ รวมถึงด้านเทคโนโลยีที่ปัจจุบันได้เข้ามามีบทบาทสำคัญในการช่วยทำให้การทำงานของพนักงานมีประสิทธิภาพและสามารถตอบสนองต่อลูกค้าได้สะดวกและรวดเร็วมากขึ้น โดยบริษัทได้ดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในการปรับตัวและพร้อมรับกับสถานการณ์ของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานสอดประสานร่วมกันตลอดทั้งบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการพัฒนาตามรูปแบบ 70:20:10 ที่ไม่ได้มุ่งเน้นเฉพาะการเรียนรู้ในห้องเรียน (Classroom Training) เท่านั้น แต่ยังเน้นการเรียนรู้จากประสบการณ์และการลงมือทำ (Action Learning) รวมไปถึงการเรียนรู้จากบุคคลอื่น (Coaching & Consulting) รวมถึงการเริ่มใช้วิธีการเรียนรู้ผ่าน e-Learning ด้วยเพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจเซรามิกและพร้อมเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป

หลักสูตร Functional Training

เน้นให้พนักงานได้พัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถตาม Core Competency ที่จำเป็นเพื่อนำความรู้ความสามารถไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน ซึ่งจากการปรับกระบวนการผลิตที่เน้นการบริหารจัดการทรัพยากรร่วมกันเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด โดยทุก Location จะต้องสามารถผลิตสินค้าที่มีมาตรฐานเดียวกันได้ทุกแบรนด์

บริษัทจึงได้กำหนดกระบวนการเรียนรู้เพื่อสร้างมาตรฐานในการทำงานของพนักงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน เพื่อจะได้ส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานเดียวกันไม่ว่าจะผลิตที่โรงงานใดให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าได้

เหมือนกัน โดยเริ่มต้นตั้งแต่หลักสูตร Functional Competency ตั้งแต่มาตรฐานการผลิตกระเบื้องเซรามิก และการควบคุมคุณภาพ (Basic Ceramic) และต่อยอดกระบวนการ Knowledge Sharing ของแต่ละ Function งาน เพื่อให้ได้มาตรฐานความรู้และถ่ายทอดความรู้ดังกล่าวไปยังพนักงานที่อยู่หน้างานต่อไป

หลักสูตร Leadership Development

เป็นหลักสูตรที่ส่งเสริมให้พนักงานได้เรียนรู้เรื่องการบริหารจัดการ เพื่อให้สามารถเป็นผู้นำ และทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการบริหารความเปลี่ยนแปลงที่พนักงานที่มีบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้นำจะต้องบริหารจัดการทั้งด้านธุรกิจรวมถึงการเป็นแบบอย่างที่ดีตามแนวทางการทำงานที่บริษัทได้กำหนดไว้ เช่น

- หลักสูตร Supervisory Skill หลักการบริหารงานและการบริหารทีมงานเบื้องต้น สำหรับพนักงานระดับหัวหน้างาน
- หลักสูตร Business Concept Development (BCD) หลักการดำเนินธุรกิจ สำหรับพนักงานระดับบังคับบัญชาที่มีอายุงาน 6 ปีขึ้นไป
- หลักสูตร Management Development Program (MDP) หลักสูตรด้านการจัดการ สำหรับพนักงานระดับจัดการที่มีอายุงาน 10 ปีขึ้นไป

หลักสูตรการพัฒนาทักษะ ตามแนวทางของระบบ Integrated Business Excellence (IBE)

เป็นระบบที่บริษัทนำมาใช้เพื่อพัฒนามุมมองการจัดการกับปัญหา ปรับปรุงกระบวนการทำงานตลอดทั้งบริษัทเพื่อให้สอดประสานกันและพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้ โดยมีหลักสูตรที่ได้ดำเนินการพัฒนาทักษะของพนักงานเพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- Feedback & Coaching เทคนิคการให้และการรับ Feedback และแนวทางการโค้ช
- Performance Dialogue หลักการใช้ Visual Board, การประชุมทีมและการแก้ไขปัญหา
- Inspirational Leadership การสื่อสารวิสัยทัศน์ และการพัฒนาภาวะผู้นำที่ต้องรับผิดชอบต่อวิสัยทัศน์รวมถึงการนำมาสู่ภาคปฏิบัติ

- Courageous Conversation หลักการสนทนา
ที่มีประสิทธิภาพ
โดยเฉพาะบทสนทนาที่ยาก
- Delegation & Empowerment หลักการจัดลำดับ
ความสำคัญ
การมอบหมายงานและ
อำนาจการตัดสินใจ

หลักสูตรการพัฒนาความสามารถเรื่อง Safety Competency

สำหรับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งในส่วนที่เป็นการจัดอบรมพัฒนาตามข้อกำหนดตามกฎหมาย ตามความเสี่ยงของแต่ละตำแหน่งงาน และตามนโยบายหรือระบบจัดการ เพื่อให้พนักงานทุกคนสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย ปราศจากการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงาน อย่างยั่งยืน

หลักสูตร Design Thinking

เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานมีความคิดสร้างสรรค์ในการหาแนวทางและกระบวนการในการทำงานให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าในยุคปัจจุบันได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ Digital

เป็นการนำเครื่องมือ Digital มาปรับใช้ เพื่อความรวดเร็วในการทำงาน และการตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดียิ่งขึ้น เช่น Power BI, RPA, Office 365 เป็นต้น

การประเมิน e-Policy

เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้วิธีการปฏิบัติตนได้อย่างถูกต้อง เนื่องจากมีข้อกำหนดและภัยคุกคามทาง Cyber ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมในรูปแบบ electronics ที่เข้มข้นมากขึ้น

การประเมินศักยภาพพนักงาน และ People Characters

เป็นแนวทางในการพัฒนาพนักงาน (Development Area) สำหรับพนักงานจัดการตามระบบ Talent Management ด้วยการประเมินตามปัจจัยที่บริษัทกำหนดแบบ 360 องศา รวมถึงการประเมิน Characters เพื่อนำผลไปใช้กำหนดการพัฒนาศักยภาพของพนักงานต่อไป

การประเมินจริยธรรมในการทำงาน Ethics

เป็นการสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักในเรื่องคุณธรรม จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

หลังจากที่บริษัทได้กำหนดให้มี Way of Working (S-CASH) ในการทำงานสำหรับพนักงาน และได้สร้างการรับรู้

และความเข้าใจไปแล้ว ก็ยังได้เพิ่มแนวทางการสร้างความเชื่อมโยงพฤติกรรมของพนักงานที่ตรงกับ S-CASH เพื่อใช้เป็นตัวอย่างจริงในการสื่อสารให้ทุกหน่วยงานได้รับรู้และเข้าใจจากตัวอย่างจริงมากขึ้น รวมถึงเป็นการยกย่องชื่นชมในพฤติกรรมตามที่บริษัทกำหนดไว้ และได้ขยายผลไปสู่ความร่วมมือประสานงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เห็นภาพเดียวกัน เพื่อพัฒนาโอกาสที่จะเติบโตของธุรกิจต่อไป

Way of Working (S-CASH) ซึ่งประกอบไปด้วย

- Synergy (รวมพลังร่วมใจ) ประสานความร่วมมือสื่อสารต่อเนื่อง ให้เกียรติยกย่องและไว้วางใจกัน ผลงานของทีมตอบใจത്യเป้าหมายขององค์กร

- Customer-Centric (ใส่ใจลูกค้า) ศึกษาเรียนรู้ข้อเท็จจริงจนเกิดความเข้าใจ แล้วนำไปตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า (End User)

- Accountability & Commitment (มุ่งมั่นคำสัญญา) มุ่งมั่นตั้งใจทำงานสุดความสามารถ เมื่อล้มเหลวก็ยอมรับเรียนรู้ รับผิดชอบต่อปรับปรุงให้ดีขึ้น เมื่อสำเร็จต้องนำไปต่อยอดพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น

- Speed with Quality (พัฒนาไว้วางใจ) รวดเร็วไว้วางใจในการแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของลูกค้า (End User) พร้อมปรับตัวให้ทันกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

- Hands on (รู้เข้าใจ...ทำทันที) คลุกหน้างานลงสนาม ทำจริงจนรู้จริง แล้วนำความรู้ที่นั่นมาทำให้เกิดผลทางธุรกิจ โดยบริษัทส่งเสริมให้พนักงานรู้ความหมายและมีความเข้าใจใน S-CASH ผ่านช่องทางต่าง ๆ รวมถึงรูปแบบในการพัฒนาแบบ 70:20:10 เพื่อให้พนักงานสามารถนำ Way of working (S-CASH) ไปใช้ในการทำงานได้

โดยในปี 2562 พนักงานของบริษัทมีวันฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน 1 วัน และมีค่าใช้จ่ายในการเรียนรู้และพัฒนาพนักงานทั้งภายในและภายนอก มากกว่า 2,600,000 บาท

3. ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากล เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการใช้กลยุทธ์ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและการตลาดเพิ่มคุณค่า (Human Value Marketing) เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและ

ได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบ การบริการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาเพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีขึ้น

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนาสินค้าใหม่ทั้งในส่วนของคุณภาพ วัสดุเคลือบ และลวดลายต่าง ๆ รวมทั้งในส่วนของการบริการทั้งในด้านการส่งมอบสินค้าและการบริการหลังการขาย นอกจากนี้ยังมีการนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนานวัตกรรมที่ครอบคลุมระบบงาน Knowledge Management, e-Service, e-Selling และ Business Warehouse เพื่อรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า (Customer Feedback Process) ส่งผลให้มีระบบศูนย์กลางฐานข้อมูลลูกค้าสำหรับการขายและการให้บริการ รวมทั้งมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้า เพื่อเรียนรู้ความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าในระยะยาว

4. คู่ค้าและคู่ธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนด จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและดำเนินการต่าง ๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

สำหรับคู่ธุรกิจ บริษัทมีนโยบายในการดูแลคู่ธุรกิจ โดยเน้นเรื่องสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงานและผลตอบแทนที่จะได้รับ โดยการเข้าไปให้ความรู้ ให้คำปรึกษา และสร้างแรงจูงใจเพื่อให้เกิดการพัฒนากระบวนการจัดการ

ด้านสิ่งแวดล้อมและการส่งเสริมความปลอดภัย ด้วยการให้การรับรองระบบความปลอดภัยคู่ธุรกิจ และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของคู่ธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสนับสนุนให้คู่ธุรกิจมีการพัฒนาความรู้ เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการดำเนินการผลักดันให้คู่ค้าและคู่ธุรกิจในช่วงโซ่อุปทานดำเนินนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

บริษัทได้ใช้จรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (SCG Supplier Code of Conduct) ซึ่งคู่ธุรกิจในจรรยาบรรณนี้ หมายความว่า ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และ/หรือ ให้บริการแก่บริษัท เพื่อให้คู่ธุรกิจของบริษัทมีความเข้าใจที่ถูกต้อง และเป็นแนวทางให้คู่ธุรกิจร่วมกัน โดยคู่ธุรกิจของบริษัทจะต้องลงนามตอบรับจรรยาบรรณคู่ธุรกิจบริษัทก่อนเริ่มทำธุรกิจกับบริษัท

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้าและคู่ธุรกิจอย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และสนับสนุนคู่ค้าและคู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต และมีการเผยแพร่นโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้วด้วย

5. เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้แก่เจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ของบริษัทดังนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้ อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

2. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล

3. บริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้

4. มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหน้าที่และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

6. ชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถือมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคมที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่มีหน้าที่รับผิดชอบต่อและทำประโยชน์ให้แก่ชุมชนและสังคม นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการต่าง ๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน บริษัทเชื่อว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งเป็นรากฐานในการพัฒนาประเทศให้เจริญก้าวหน้า จึงมุ่งเน้นการพัฒนาชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีคณะกรรมการกิจการสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีทำหน้าที่กำหนดนโยบายและดูแลเกี่ยวกับการจัดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทั้งนี้บริษัทแบ่งการบริหารจัดการด้านการพัฒนาชุมชนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- ด้านสังคมและชุมชนโดยรอบโรงงาน ซึ่งเน้นนโยบายการดูแลคุณภาพชีวิตของชุมชนท้องถิ่น เช่น “โครงการปันโอกาสवादอนาคต” “โครงการด้านการส่งเสริมอาชีพ” ซึ่งมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ดูแลชุมชนด้านสุขภาพอนามัย การยกระดับมาตรฐานโรงงานสู่อุตสาหกรรมเชิงนิเวศ การเผยแพร่องค์ความรู้เกี่ยวกับการดูแลชุมชน และการจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ ให้คนในชุมชน

- ด้านสังคมโดยรวม ซึ่งเน้นนโยบายในการพัฒนาศักยภาพมนุษย์ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความอยู่ดีกินดีของสังคม โดยผสมผสานองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญขององค์กรเข้ากับศักยภาพของสังคม เช่น “โครงการส่งเสริมความรู้ปิดโลกกว้าง” ซึ่งมีจุดประสงค์หลักเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีขั้นพื้นฐานแก่นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก โดยการพาไปทัศนศึกษา ณ แหล่งเรียนรู้จังหวัดใกล้เคียง

7. หน่วยงานราชการ

บริษัทให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วน

ได้เสียโดยได้กำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกันในแต่ละท้องถิ่น และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการมีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ทั้งทางด้านวิชาการและการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนจากหน่วยงานราชการ

8. สื่อมวลชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและการแถลงข่าวแก่สื่อมวลชน เพื่อให้สามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ โดยให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผยมุ่งโปร่งใส โดยได้ดำเนินการร่วมกับเอสซีจีในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับสื่อมวลชนอย่างจริงจังและต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความสัมพันธ์อันดีกับสื่อมวลชนด้วย

9. คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรมและสุจริตตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณบริษัทอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส รวมทั้งไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากข้อมูลความจริง ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี

10. ภาคประชาสังคม นักวิชาการ ผู้นำความคิด

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อีกทั้งยังตระหนักถึงความสำคัญของมุมมอง ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่มาจากภาคประชาสังคม เพื่อนำมาสะท้อนถึงประเด็นต่าง ๆ ที่องค์กรสามารถพัฒนาเพื่อสร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่สังคม โดยมุ่งเน้นการดูแลและสร้างคุณค่าให้แก่สังคม ชุมชน รวมทั้งการขยายผลสู่อุตสาหกรรม ตลอดจนห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อให้เกิดแนวทางร่วมกันในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0-2586-5474 อีเมล: cotto_ir@scg.com ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ผ่านช่องทาง Whistleblowing System ภายในอินทราเน็ตสำหรับพนักงาน และเว็บไซต์ www.scgceramics.com สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้

พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียเสนอความคิดเห็นผ่านช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการในการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียน โดยการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยตัวผู้ร้องเรียน หรือแหล่งข้อมูล นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อความตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอโปร่งใส เชื่อถือได้และทันเวลาทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้เป็นระบบและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชนหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมายและเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูล

(Disclosure Policy) ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการบริหารเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายในปัจจุบัน รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนดโดย ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นของรัฐอย่างเคร่งครัด และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้อง และเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมาได้แก่

1. จัดทำแบบรายงานต่าง ๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานต่อ ก.ล.ต. ดังนี้

1.1 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. เมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง

1.2 การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง

2. กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานดังนี้

2.1 รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงครั้งแรก

2.2 รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

2.3 รายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี

2.4 ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการคนนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

2.5 ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

3. กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงาน การซื้อ-ขาย/ถือครองหุ้นสามัญของบริษัทให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม และรายงาน การถือหุ้นกู้ และหุ้นสามัญของบริษัทในเครือฯ ของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งการถือหุ้นสามัญของคู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวให้คณะกรรมการ ทราบทุกไตรมาส รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลการถือครอง หลักทรัพย์ของผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อม (คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งการกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขาย ระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี

4. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีใน รายงานประจำปี

5. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีไขข้อมูลการเงิน อย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา

6. เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จำนวนครั้งของการประชุม และ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุมเป็นรายบุคคล

7. เปิดเผยวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัทในรายงานประจำปี

8. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบลักษณะและจำนวน ค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการ ในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นรายบุคคล

10. เปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของ กรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นรายบุคคล

11. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานอย่างชัดเจน

12. เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นนอกเหนือจาก ค่าสอบบัญชีในรายงานประจำปี

13. เปิดเผยหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท บนเว็บไซต์ของบริษัท

14. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมและ ผลการปฏิบัติตามนโยบาย

15. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผล การปฏิบัติตามนโยบาย

16. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่าง ๆ และผลกระทบ ที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ สื่อมวลชนและผู้เกี่ยวข้องได้ รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องทั่วถึงและโปร่งใส

ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วนโปร่งใส ทั้งข้อมูลทางการเงินผลการดำเนินงานและ ข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ ภายใต้อำนาจบังคับของกฎหมายแล้วบริษัทยังได้พัฒนาช่องทางการ ในสื่อสารข้อมูลและข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลายเพื่อเป็น ประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น

1. จัดให้มีผู้ดูแลงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทาง ติดต่อโดยตรงกับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ

2. แดงข่าวผลการดำเนินงานประจำไตรมาส รวมทั้ง ข่าวโครงการลงทุนและกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทเป็นประจำ

3. จัดกิจกรรมพบนักลงทุนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

4. จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบายและ แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5. เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ข่าวประชาสัมพันธ์ ภาพข่าว บทความ สื่อโฆษณา

6. จัดทำสิ่งพิมพ์และสื่ออื่น ๆ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลของ บริษัท เช่น รายงานประจำปี จดหมายข่าว วารสารลูกค้า วารสารผู้แทนจำหน่าย และวารสารพนักงาน

7. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต่าง ๆ เช่น อินทราเน็ต อีเมล และโซเชียลมีเดีย

8. เปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ www.scgceramics.com และโซเชียลมีเดีย

นักลงทุนสัมพันธ์

ได้มีการมอบหมายให้พนักงานผู้มีความรู้และความสามารถ ด้านการเงินและการลงทุนเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อทำ หน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน สถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่าง เท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงผ่านช่องทางต่อไปนี้

ที่อยู่ เลขที่ 1 อาคารสำนักงานใหญ่ 2 ชั้น 7
 บมจ.เอสซีจี เซรามิกส์ ถนนพูนชนิเมนต์ไทย
 บางซื่อ กทม 10800
 โทรศัพท์ 0-2586-5474
 เว็บไซต์ www.scgceramics.com
 อีเมล cotto_ir@scg.com

- | | |
|-----------------------------------|------------------|
| 1) นายนิธิ ภัทรโชค | ประธานกรรมการ |
| 2) นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์ | กรรมการอิสระ |
| 3) นายเขาวลิต เอกบุตร | กรรมการ |
| 4) นายรัฐติพงศ์ เกสรกุล | กรรมการอิสระ |
| 5) นางนันทสิริ อัสนกุล | กรรมการ |
| 6) นายบุญเชื้อ พลสิงขร | กรรมการอิสระ |
| 7) นายประวิตร นิลสุวรรณกุล | กรรมการอิสระ |
| 8) นายผดุง ลิขิตสังจกุล | กรรมการอิสระ |
| 9) นายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี* | กรรมการอิสระ |
| 10) นางสาววรัญญา โอปนายกุล | กรรมการ |
| 11) นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ | กรรมการ |
| 12) นายนำพล มลิชัย | กรรมการผู้จัดการ |

หมายเหตุ* เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทมีผลตั้งแต่

วันที่ 23 มกราคม 2563

โดยในปี 2562 ได้มีการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการผู้จัดการและ Chief Financial Officer ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันและนักวิเคราะห์อย่างสม่ำเสมอ โดยได้นำเสนอผลการดำเนินงาน งบการเงินฐานะการเงิน คำอธิบาย และวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analysis) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต สรุปได้ดังนี้

- จัด Analyst Conference พร้อม Press Conference ทุก ๆ ครึ่งปี รวม 2 ครั้ง
- จัด Roadshow ในประเทศ 2 ครั้ง

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ตามที่ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 14 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรนั้น ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 12 คน ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 11 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการทุกคนมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกว่ากึ่งหนึ่งมีความรู้และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท รายละเอียดปรากฏตามประวัติคณะกรรมการบริษัท หน้า 20-34 ดังรายชื่อต่อไปนี้

ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าเดิมที่อ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนจำนวน 6 คน (กรรมการในลำดับที่ 2, 4, 6, 7, 8 และ 9) ซึ่งทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการดูแลการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติการปรับปรุงนิยามกรรมการอิสระโดยการเพิ่มข้อความเป็นวรรคสุดท้ายของหลักเกณฑ์ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. ในเรื่องความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และเรื่องการให้บริการทางวิชาชีพ ซึ่งมีข้อยกเว้นให้คณะกรรมการบริษัทสามารถใช้ดุลยพินิจผ่อนผันข้อห้ามของข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฉบับปัจจุบันได้ และปรับปรุงข้อความเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันกับหลักเกณฑ์ข้อกำหนดคุณสมบัติของเอสซีจี

5.2 ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ

ตามที่บริษัทได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุก ๆ ปีนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 เห็นควรให้คงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับเดิมที่มีผลใช้บังคับอยู่ดังกล่าว โดยให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ

1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)

1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)

1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)

1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้และทันเวลา (Duty of Disclosure)

2. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี

3. พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล

4. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

5. อุทิศเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้หนึ่งผู้ใดและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท

6. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง

7. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

8. กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณเอสซีจี

9. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และ

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

10. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา

11. ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทเคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหาที่คณะกรรมการได้โดยตรง

12. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปีและมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

13. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือ ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท

14. กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม

15. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม

16. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

5.3 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ตามที่บริษัทได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุก ๆ ปีนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 เห็นควรให้คงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับเดิมที่มีผลใช้บังคับอยู่ดังกล่าว โดยให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการบริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน

2.3 สนับสนุนมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายจัดการในกรณีจำเป็น

3. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

4. สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท

5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท

6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม

8. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

9. กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

5.4 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลักในการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัท กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คนจาก 12 คน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งในปี 2562 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (8 คนจาก 12 คน) ตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการของรายงานประจำปีฉบับนี้ เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่าง ๆ ดังรายละเอียดข้างต้น

5.5 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการบริษัทอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัททำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

จึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท ผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ด้วย

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท เพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบประมาณตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

5.6 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 17 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด กล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระนั้นให้มีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี โดยหากกรรมการอิสระคนใดมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี หรือหากได้รับเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี ในปีที่ครบรอบออกตามวาระครั้งถัดไป จะมีการแจ้งให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบพร้อมความเห็นของคณะกรรมการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย

5.7 นโยบายการดำรงตำแหน่งในสถาบันภายนอกบริษัทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

5.7.1 การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ในคู่มือกรรมการบริษัท เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กล่าวคือ ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 4 บริษัท

5.7.2 นโยบายและแนวปฏิบัติการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหาร

บริษัทได้ใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหารของเอสซีจี โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการของบริษัทสามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเอสซีจีหรือใช้เวลาของบริษัททำงานในสถาบันภายนอกได้ใน 3 กรณี ดังนี้

- 1) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของภาครัฐซึ่งไม่ได้ตั้งขึ้นเพื่อผลประโยชน์ของพรรคการเมือง และเป็นการให้ความช่วยเหลือแก่ทางราชการซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม
- 2) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อประโยชน์ส่วนรวม เช่น สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย หอการค้าไทย สมาคมการจัดการธุรกิจ ฯลฯ
- 3) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรภาคเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อการค้าและไม่ขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทและไม่ใช้เวลาอันจะเป็นผลเสียแก่บริษัท

โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติกรณีกรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นหรือสถาบันภายนอก โดยต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และในกรณีของพนักงานระดับจัดการให้เสนอขออนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัท โดยให้พิจารณาตามเจตนารมณ์ของบริษัทที่มุ่งให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจทำงาน ตลอดจนอุทิศเวลาการทำงานให้บริษัทอย่างเต็มที่ รวมทั้งปฏิบัติตามแนวจรรยาบรรณเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทที่พนักงานจะไม่ประกอบกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งที่เป็น หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติให้พนักงานเป็นกรรมการหรือใช้เวลาของบริษัททำงานให้แก่สถาบัน/บริษัทภายนอกเป็นดุลยพินิจของบริษัทที่จะพิจารณาตามความเหมาะสมเป็นกรณี ๆ ไป ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานจัดการที่เกี่ยวข้องทราบโดยทั่วถึงกันด้วยแล้ว

5.8 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

5.8.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการผู้จัดการ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติ อนุมัติให้คงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทฉบับที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน รวมทั้งให้มีการทบทวนแบบ ประเมินฯ ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่ง การประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติ งานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่ง ผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหา ข้อสรุปเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและ เสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทต่อไป

โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้งคณะ (As a Whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของ ตนเอง (Self-Assessment) นั้น ประกอบด้วย 8 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความรู้ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ในฐานะกรรมการตาม กฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่ออกโดยหน่วยงานหรือสถาบัน ต่าง ๆ เช่น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสภาวิชาชีพบัญชีของ กรรมการ
2. การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ (Strategy Setting and Policy Making)
3. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ/คณะกรรมการ
4. การติดตามรายงานและผลการดำเนินงานด้านการเงิน (Financial reporting)
5. การประชุมคณะกรรมการ
6. การสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ
7. การพิจารณาคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูง
8. การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน และทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดย แบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการตรวจสอบ

และคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของ คณะกรรมการตรวจสอบต่อไป โดยมีการจัดกลุ่มหัวข้อ การประเมิน 6 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
3. การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
4. สรุปความเห็นโดยรวม
5. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
6. การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบ

สำหรับกระบวนการในการประเมินผลนั้น หลังจากที คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ซึ่ง ดำเนินการเป็นประจำทุกปีแล้วนั้น หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการตรวจสอบทุกคนประเมิน หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมิน ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อหามาตรการในการปรับปรุง ประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

นอกจากนี้ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุม ร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์ กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติกรรมอันควร สงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราช บัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 โดยในปี 2562 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบ พฤติการณ์ใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของ บริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ถูกต้องตามควร (True and Fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อถือได้ โปร่งใส โดยผู้สอบ บัญชีก็มีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติ อนุมัติให้คงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ สรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งให้มีการทบทวน

แบบประเมินฯ ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบเช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลต่อไป โดยการประเมินผลนั้น ประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความพร้อมของกรรมการ
2. การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. การประชุม
4. การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
5. สรุปความเห็นโดยรวม

6. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

อนึ่ง สำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (รวมทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ) ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หลังจากนั้นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบรวมทั้งเพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการต่อไป

ทั้งนี้ สำหรับปี 2562 ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ในทุกหัวข้อสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดที่ร้อยละ 90 สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ	ประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) (ร้อยละ)	ผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริษัท	98.91	98.26
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	99.00	99.17
3. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	99.17	99.37

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัททั้ง 11 คน (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับการพิจารณาเสนอการขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลของกรรมการผู้จัดการ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือ การบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคล ด้านสังคมและด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development; Personal and Professional) นอกจากนี้ได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการ

ดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัทรวม 5 คน (รวมกรรมการผู้จัดการ) ที่ได้รับจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัทและอื่น ๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 33,934,686 บาท

5.8.2 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้มีการจัดกิจกรรมที่จะช่วยเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมและ

สนับสนุนให้มีการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่าง ๆ ผู้ทรงคุณวุฒิจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทอยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่เข้าร่วมเป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Director Certification

Program (DCP) Director Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป โดยในปี 2562 มีกรรมการของบริษัทจำนวน 1 คน คือ นายนำพล มลิชัย กรรมการผู้จัดการ ได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 164/2019 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สรุปลงได้ดังนี้

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการบริษัท	หลักสูตรการอบรม	Finance for Non-Finance Director (FND)	Director Accreditation Program (DAP)	Director Certification Program (DCP)	Audit Committee Program (ACP)	Role of the Nomination/ Governance/ Committee (RNG)	Financial Statements for Directors (FSD)	Driving Company Success with IT Governance (ITG)	Role of the Chairman Program (RCP)	Role of the Compensation Committee Program (RCC)
1. นายนิธิ ภัทรโชค			DAP 140/2017							
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์				DCP 106/2008	ACP 24/2008	RNG 8/2016	FSD 21/2013	ITG 5/2017		
3. นายเขาวลิต เอกบุตร			DAP 2004	DCP 84/2007					RCP 24/2010	
4. นายรัฐติพงษ์ เกสรกุล				DCP 162/2012	ACP 45/2013		FSD 21/2013	ITG 2/2016		
5. นางนันทสิริ อัสสกุล	FND 21/2005		DAP 38/2005							
6. นายบุญเชื้อ พลสิงขร				DCP 106/2008	ACP 24/2008	RNG 8/2016	FSD 30/2016			
7. นายประวิตร นิลสุวรรณกุล			DAP 6/2003	DCP 42/2004	ACP 6/2005	RNG 3/2012			RCP 1/2000	
8. นายผดุง ลิขิตสังข์จากุล				DCP 229/2016						
9. นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์*			DAP SCC/2004	DCP 122/2009						
10. นางสาววิญญู โอบนากุล										
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ				DCP 220/2016						
12. นายนำพล มลิชัย			DAP 164/2019							

หมายเหตุ: * เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทมีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ได้จัดกิจกรรมเพื่อให้คณะกรรมการเข้าเยี่ยมชมธุรกิจของบริษัท ณ บริษัท เอสซีจี เอ็กโซพีเรียซ์ จำกัด โดยได้เข้าชม COTTO Life ซึ่งเป็นศูนย์จำหน่ายกระเบื้องเซรามิกของบริษัท รวมทั้งผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ในเครือเอสซีจี โดยกรรมการบริษัทได้เข้าชมสินค้า รวมทั้งสินค้านวัตกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ร่วมกันแลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็นรวมทั้งให้คำแนะนำต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการต่อยอดสินค้าให้เพิ่มมูลค่าทางธุรกิจมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ผู้ดูแลงานตรวจสอบและผู้ดูแลงานนโยบายและมาตรฐานบัญชีของบริษัทได้ร่วมกันสรุปสาระสำคัญเรื่องการ

เปลี่ยนแปลงกฎหมาย ประกาศ และมาตรฐานการบัญชีที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งกฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการควรทราบ ขอแนะนำเพื่อป้องกันความผิดพลาด การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง มาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และกรณีศึกษาต่าง ๆ เรื่องการกระทำทุจริตของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

สำหรับด้านการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทนั้น บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการบริษัท และมีหน่วยงานเลขานุการบริษัททำหน้าที่ดูแลประสานงานด้านกฎหมายกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทการดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยอ้างอิงจากคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ กฎบัตรที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทตลอดจนแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาทหน้าที่และแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด โดยคู่มือดังกล่าวนี้ได้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ดียิ่งขึ้นและรูปแบบการนำเสนอเนื้อหาที่มีความกระชับสามารถอ่านและทำความเข้าใจได้ง่ายขึ้น และเพื่อแก้ไขและเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักที่บังคับใช้อยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับคู่มือกรรมการอิสระที่รวบรวมโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

5.8.3 การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

ในกรณีที่มีกรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่บริษัทมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท (Director Induction Program) เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุด โดยมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ

เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการรวมทั้งการจัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับบริษัท สรุปผลการดำเนินงานเพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น รวมทั้งจัดให้มีการพบปะหารือกับกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารจากหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยได้จัดให้มีกฎบัตรสำหรับคณะอนุกรรมการเพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบและได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย ดังรายละเอียดต่อไปนี้

กรรมการ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
1. นายนิธิ ภัทรโชค	ประธาน	-	กรรมการ	ประธาน
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
3. นายเขาวลิต เอกบุตร	กรรมการ	-	-	-
4. นายรัฐติพงษ์ เกสรกุล	กรรมการอิสระ	-	-	-
5. นางนันทสิริ อัสสกุล	กรรมการ	-	-	-
6. นายบุญเชื้อ พลสิงขร	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการ	-
7. นายประวิตร นิลสุวรรณกุล	กรรมการอิสระ	ประธาน	-	-
8. นายผดุง ลิขิตสังจกุล	กรรมการอิสระ	-	ประธาน	-
9. นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์*	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
10. นางสาวรัชนีญา โอบนายกุล	กรรมการ	-	-	-
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
12. นายนำพล มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

หมายเหตุ: * เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทมีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ดังนี้

1. นายประวิตร นิลสุวรรณกุล* ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายบุญเชื้อ พลสิงขร กรรมการตรวจสอบ
4. นายลักษณะน้อย พิงค์มี* กรรมการตรวจสอบ

* เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท โดยกรรมการในลำดับที่ 4. คือ นายลักษณะน้อย พิงค์มี เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทมีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ)

ให้กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและระหว่างประเทศ

2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นที่ไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแล ด้านการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล รวมทั้งระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานสากล มีความเข้าใจในความเสี่ยงกระบวนการ แผนการบริหารความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ของผู้รับผิดชอบ โดยมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าแผนการจัดการความเสี่ยงได้นำไปปฏิบัติอย่างจริงจัง หากมีความเสี่ยงที่

เกิดขึ้นใหม่ ฝ่ายจัดการสามารถระบุความเสี่ยงได้ทันเวลา รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งกรรมการตรวจสอบต้องได้รับข้อมูลที่เพียงพอในการกำกับดูแลให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ

4. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายใน การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การรายงานการกระทำความผิด การตรวจสอบ จนถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว

5. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และจรรยาบรรณของบริษัท รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบของฝ่ายจัดการ การติดตามผลเกี่ยวกับการทุจริต หรือความผิดปกติในระบบบัญชี และกำหนดมาตรการป้องกัน รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

6. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013) สื่อสารให้พนักงานในบริษัทรับทราบ มีการหารือกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับขอบเขตการปฏิบัติงานทั้งการปฏิบัติงานทั่วไป ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล ระบบเครือข่ายสื่อสาร และแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงและสภาพแวดล้อมอยู่ตลอดเวลา พิจารณาการติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี

7. สอบทานให้บริษัทมีการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป และพิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งหน่วยงาน

ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

8. สอบทานให้ระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้แก่หน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

9. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทและประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชี พิจารณาตัดสินในกรณีที่มีฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน และพิจารณาการปฏิบัติงานอื่นที่ไม่ใช่งานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของบริษัท

10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

10.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

10.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

10.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

10.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

10.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

10.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

10.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

10.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

11. สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยรายงานนี้จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

12. สอบทานและประสานงานกับผู้สอบบัญชี และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

13. สอบทานและกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในในเรื่องดังต่อไปนี้

13.1 พิจารณาอนุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และกำลังพลของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หรือคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing) รวมทั้งให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือเปลี่ยนแปลงผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing)

13.2 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา และสอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล

13.3 สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งข้อมูลเอกสารหลักฐานตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

2. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทั้งหมด และกรรมการทุกคนไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายผดุง ลิขิตสังจากุล
ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ
บรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
2. นายบุญเชื้อ พลสิงขร
กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ
บรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
3. นายนิธิ ภัทรโชค
กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน โดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล)

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

ด้านการสรรหา

1. พิจารณาบททวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
2. พิจารณาบททวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
3. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
4. กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกำหนดกระบวนการสรรหากรรมการบริษัทเพื่อแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยพิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน
5. พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

6. พิจารณาบททวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้เหมาะสมและมีความทันสมัยอยู่เสมอ

7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านค่าตอบแทน

1. เสนอแนวทางและวิธีการการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรวมรายปีและเบี้ยประชุม

2. เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร (Management Incentive) รวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล ในกรณีที่เห็นสมควรให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ

3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

4. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูงก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท

5. พิจารณาบททวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

6. พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัท รักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนั้น ๆ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า

7. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

8. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

9. พิจารณาบททวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการพิจารณาค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้เหมาะสมและมีความทันสมัยอยู่เสมอ

10. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดขอบเขตและนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับบรรษัทภิบาล รวมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะจัดการให้เป็นไปตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท

3. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง

4. เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

5. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องโครงสร้าง หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการพิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้มีความเหมาะสมและทันสมัยอยู่เสมอ

7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการเป็นประจำทุกปี ทั้งแบบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment)

8. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนั้นในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีจำเป็นและเหมาะสมโดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

3. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน ดังนี้

1. นายนิธิ ภัทรโชค ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ กรรมการบริหาร
3. นายนำพล มลิชัย กรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

ให้กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน โดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการกิจการต่าง ๆ ของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัท มีอำนาจดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท อำนาจดำเนินการของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. กรรมการอิสระ

บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 6 คน มากกว่าเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

กรรมการอิสระของบริษัท

1. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์
2. นายรัฐติพงศ์ เกสรกุล
3. นายบุญเชื้อ พลสิงขร
4. นายประวิตร นิลสุวรรณกุล
5. นายผดุง ลิขิตสังจากุล
6. นายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี*

หมายเหตุ: *เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทมีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ โดยต้องเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้เน้นรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียน ตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และ บุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้ วิจารณ์อย่างอิสระหรือไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย

หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว ไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำ รายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับหลักทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้ กู้ยืม คำประกัน การให้หลักทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึง พฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่ จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไป ตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้น ส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว ไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เช่น ที่ปรึกษา กฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ได้รับค่าบริการวิชาชีพเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทาง วิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ของบริษัท

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการ แข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยใน ห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน

ร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ประกอบกิจการเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการเพื่อตัดสินใจได้อย่างเป็นอิสระ

10. ให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานได้อย่างเป็นอิสระ

11. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

12. สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ ภายหลังจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1-12 ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยเป็นการตัดสินใจแบบองค์คณะ (Collective Decision) ที่ไม่ถือว่าการตัดสินใจเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือ ข้อ 6 ให้บริษัทได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

ในปี 2562 กรรมการอิสระของบริษัททั้ง 6 คน ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาล มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตาม

วาระหรือในกรณีอื่น ๆ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยได้นำแนวทางในการสรรหากรรมการตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจีและแนวทางการพิจารณาก่อนการของผู้ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบด้วยแล้ว ดังนี้

การคัดเลือกคณะกรรมการบริษัท (ตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจี)

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาล มีหน้าที่สรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการชุดนี้จะสรรหาคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

แนวทางการพิจารณาก่อนการของผู้ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD)

ในการพิจารณาก่อนการรายชื่อผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลควรกำหนดแนวทางที่จะใช้ในการพิจารณา โดยควรคำนึงถึงองค์ประกอบต่อไปนี้

1. คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาล ควรพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่าง ๆ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐาน เยี่ยงมืออาชีพ

• คุณลักษณะอื่น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลเห็นว่ามีความสำคัญ

2. ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลควรพิจารณากำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะ

ด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์และนโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. ความหลากหลายของกรรมการนอกเหนือจากการกำหนดองค์ประกอบสองประการดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่น ๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น การมาจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ ฯลฯ รวมทั้งความรู้และความชำนาญที่จำเป็นสำหรับคณะกรรมการ เช่น

- ความรู้ความชำนาญในการบริหารจัดการเชิงมหภาค (Macro-Management) เช่น ความรู้และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้าง โดยเฉพาะอย่างยิ่งอุตสาหกรรมการผลิตกระเบื้องเซรามิก การตลาดและการขาย การบริหารจัดการโลจิสติกส์
- ความรู้ ประสบการณ์ หรือความชำนาญเฉพาะด้าน (Specific Knowledge, Experience or Expertise) เช่น ความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการสอบทานงบการเงิน การบริหารงานบุคคล
- ความรู้ความชำนาญหรือประสบการณ์ด้านบรรษัทภิบาลหรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร รวมถึงการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง (CG Policy and Guidance) และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ (Stakeholder Engagement)

3. หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้สรรหาเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่น อำนาจในการพิจารณาเลือกผู้ใดเป็นกรรมการนั้น เป็นอำนาจของผู้ถือหุ้น โดยข้อบังคับของบริษัท ข้อ 16 ได้กำหนดไว้ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด

ตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

4. การสรรหาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพและบริหารได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายอื่นใด โดยมีคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ทั้งนี้กระบวนการสรรหาผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเริ่มจากการคัดเลือกผู้ที่เป็นคนเก่งและดีเข้ามาร่วมงาน และมุ่งเน้นรับคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ (Young Talent) และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับ ผู้บริหารในอนาคต (Future Leader) ได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินพนักงานที่มีศักยภาพสูง (High Potential) ซึ่งทุกคนจะได้รับการพัฒนาตามแผนที่วางไว้เป็นรายบุคคล (Individual Development Plan) มีการมอบหมายงานที่ท้าทาย รวมทั้งหมุนเวียนงาน เพื่อพัฒนาทักษะ การเป็นผู้นำและความรอบรู้ในงานทุกด้าน ซึ่งการเตรียมบุคลากรดังกล่าวนี้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของเอสซีจีและได้ดำเนินการกับพนักงานทุกระดับให้มีความพร้อมในการทดแทนกรณีที่มีตำแหน่งงานว่างลง

4. การดูแลเรื่องการใช้อุปกรณ์ภายใน

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการดูแลเรื่องการใช้อุปกรณ์ภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลนี้อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยได้จัดทำนโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading

Guideline) และกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ฯลฯ ชื่อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของ ก.ล.ต. และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ โดยได้เปิดเผยรายละเอียดเรื่องนี้ไว้ในหมวดที่ 2 เรื่องการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันแล้ว

ในปี 2562 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

5. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าสอบบัญชีให้บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (เคพีเอ็มจี) ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี ดังรายละเอียดต่อไปนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ค่าสอบบัญชี
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี	1,377,000
<ul style="list-style-type: none"> งบการเงินเฉพาะกิจการ 1,271,000 บาท งบการเงินรวม 106,000 บาท 	
ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส	593,000
<ul style="list-style-type: none"> งบการเงินเฉพาะกิจการ 545,000 บาท งบการเงินรวม 48,000 บาท 	
รวม	1,970,000

หมายเหตุ: ทั้งนี้ ค่าสอบบัญชีที่เสนอข้างต้นเป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit Service) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit Service)

6. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทเริ่มนำหลักการ CG Code มาปรับใช้ให้เข้ากับบริบททางธุรกิจของบริษัทตั้งแต่ปี 2561 ควบคู่กับหลักการ CG Principles 2555 โดยปี 2562 มีเรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

ปัจจุบันประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการไว้อย่างชัดเจนตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ เป็นสำคัญ

2. กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการ เช่น ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน และกำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของอนุกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการมีการพิจารณาวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนและคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคน รวมถึงพิจารณาความหลากหลาย ความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ

3. สมาชิกของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ

ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะมีการพิจารณาการเข้าเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาจากทั้งคุณสมบัติและความเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ทั้งนี้ เรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติส่วนใหญ่เป็นเรื่องเกี่ยวกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามหลักการ CG Principles 2555 ที่กำหนดไว้ 5 หมวดดังกล่าวข้างต้นควบคู่กับ CG Code ทั้ง 8 หมวดแล้ว บริษัทยังมีแนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายของเอสซีจีซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม อธิบายได้ดังนี้

คู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4

การที่บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคงมาได้ถึงปัจจุบัน เพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับ ได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

“ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ
เชื่อมั่นในคุณค่าของคน ถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม”

คณะกรรมการบริษัทได้รวบรวมข้อพึงปฏิบัติของบริษัท และของเอสซีจี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำ “คู่มือจรรยาบรรณ” ขึ้น เพื่อมุ่งหวังให้คู่มือจรรยาบรรณนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนได้ศึกษาและทำความเข้าใจข้อปฏิบัติต่าง ๆ โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของตนโดยตรง โดยได้รวบรวมแนวปฏิบัติของแต่ละธุรกิจเอสซีจีมาจัดหมวดหมู่เสริมด้วยตัวอย่างและกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้เข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ได้สะดวก รวมทั้งกำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความสำคัญแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดูเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy) โดยมีคณะทำงานกำหนดนโยบายและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้คำปรึกษาในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยได้กำหนดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ภายในเรื่อง “จรรยาบรรณเอสซีจี” และ “ระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณเอสซีจี”

ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณของบริษัทได้มีการปรับปรุง และเพิ่มเติมหัวข้อเรื่องแนวปฏิบัติและตัวอย่าง รวมทั้งเพิ่มนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้น ๆ ให้สื่อความหมายชัดเจนขึ้น และสอดคล้องกับข้อกำหนด นโยบายบริษัท แนวปฏิบัติของสากล และสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในเรื่องจรรยาบรรณ ฝ่ายจัดการจึงได้จัดให้มีการให้ความรู้และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้แก่พนักงานทุกคน ทุกระดับเน้นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างานโดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และเป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี รวมทั้งการได้ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) ซึ่งเป็นการจำลองเหตุการณ์ต่าง ๆ ตามหัวข้อที่กำหนดในจรรยาบรรณเอสซีจี และเปิดโอกาสให้พนักงานร่วมตอบคำถามและแบ่งปันประสบการณ์ต่าง ๆ โดยดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 เพื่อสื่อสารให้พนักงานสามารถเข้าใจได้ง่ายและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติงานในชีวิตประจำวัน โดยเผยแพร่ในรูปแบบจุลสารอิเล็กทรอนิกส์ (e-Newsletter) ผ่านช่องทางอีเมลของพนักงานทุกคนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

โดยในปี 2562 ได้มีการจัดกิจกรรม Janya on Tour 2019 ให้กับพนักงานประจำโรงงานนิคมหนองแค จังหวัดสระบุรี เพื่อเสริมสร้างความตระหนักรู้เรื่องจรรยาบรรณ และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นในเรื่องจรรยาบรรณ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ช่องทางการติดต่อสื่อสารเรื่องจรรยาบรรณผ่านระบบ Online ต่าง ๆ ด้วยรูปแบบกิจกรรมชิงรางวัลและการเดินทูล ซึ่งมีส่วนสอด “มิสเตอร์จันย่า” มาร่วมสร้างสีสัน และเพิ่มการเข้าถึงพนักงานให้มากยิ่งขึ้น

11 การดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

การดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Business Strategy)

เอสซีจี เซรามิกส์ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์คุณค่าให้แก่สังคมอย่างต่อเนื่อง ผ่านการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและพร้อมจะถ่ายทอดองค์ความรู้ ประสบการณ์และความสำเร็จ โดยผ่านกระบวนการมีส่วนร่วมให้แก่ทุกภาคส่วน ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตั้งแต่ต้นน้ำ ถึงปลายน้ำ องค์กรธุรกิจ และสถาบันต่าง ๆ รวมทั้งสถาบันทางสังคมและชุมชน เพื่อขับเคลื่อนสังคมให้เจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืน

บริษัทอ้างอิงแนวทางการดำเนินการในระดับสากล ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีเพื่อให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน

บรรษัทภิบาล

กำกับดูแลการบริหารธุรกิจให้มีความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ ตามอุดมการณ์ “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม”

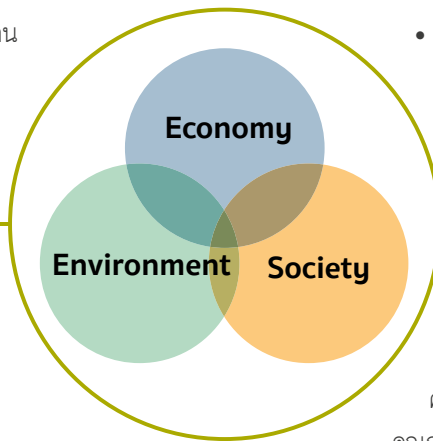
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การจัดการและบริหารความเสี่ยง
- การเปิดเผยข้อมูลและการรายงาน

เศรษฐกิจ

สร้างคุณค่าโดยเป้าหมายสูงสุดไม่ใช่เพียงแค่การทำกำไร แต่เป็นการสร้างประโยชน์ร่วมกันของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

- สนับสนุนความก้าวหน้าทางเศรษฐกิจของประเทศ ผ่านมูลค่าจากผลประกอบการ
- การกระจายรายได้ไปสู่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

Governance



สิ่งแวดล้อม

มุ่งมั่นดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ การใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า และรักษาสสมดุลระบบนิเวศอย่างยั่งยืน

- พลังงานและการเปลี่ยนแปลงของภูมิอากาศ
- การบริหารจัดการน้ำ
- การจัดการของเสีย
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

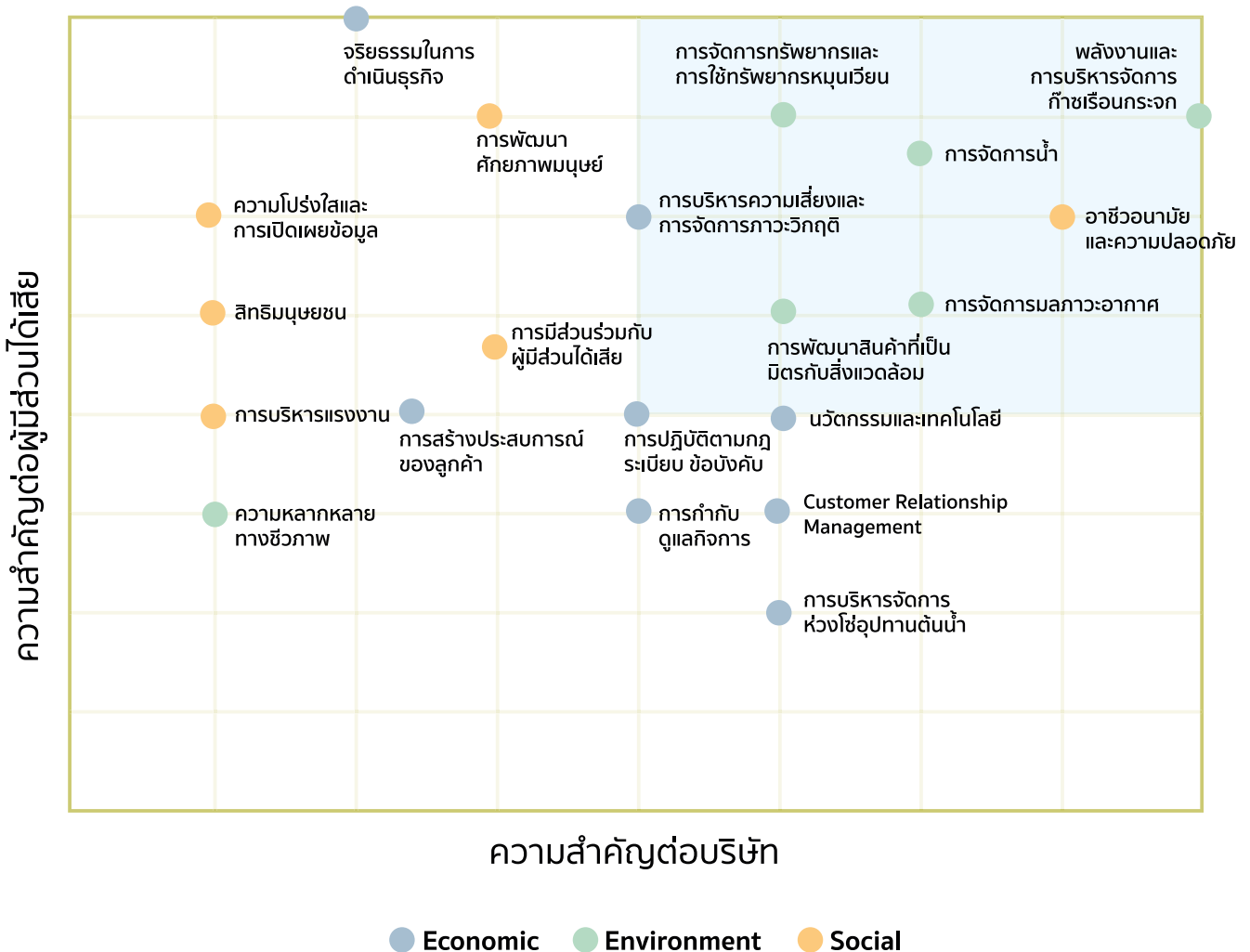
สังคม

ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ดียิ่งขึ้นในทุกแห่งที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

- การลงทุนเพื่อชุมชนและการบริจาค
- การปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน
- ทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาความรู้
- สุขภาพอนามัยและความปลอดภัย
- การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการรวบรวมและประเมินประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนผ่านการวิเคราะห์ประเด็นความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท โดยเทียบประเด็นที่อุตสาหกรรมเดียวกันให้ความสำคัญ ประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกให้ความสำคัญ ประเด็นที่นานาชาติให้ความสำคัญในบริบทของความยั่งยืนและแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก ประกอบกับการนำแนวทางการดำเนินกลยุทธ์และปัจจัยความเสี่ยงขององค์กรในปัจจุบันและอนาคตที่อาจส่งผลกระทบต่อหรือเป็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจมาประกอบการประเมินความสำคัญของประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน



ประเด็นการพัฒนายั่งยืน

ประเด็นที่สำคัญ	คำอธิบาย	หัวข้อในรายงาน
การจัดการพลังงาน และการบริหารก๊าซเรือนกระจก	การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่าของเอสซีจี เพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในการดำเนินธุรกิจจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ	พลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	การขับเคลื่อนนโยบายความปลอดภัย มาตรฐาน และโครงการต่าง ๆ ครอบคลุมการบริหารงานความปลอดภัยในกระบวนการ เพื่อป้องกันและลดความสูญเสีย	สุขภาพและความปลอดภัย
การพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	การพัฒนา ผลิตภัณฑ์ การให้บริการ โมเดลธุรกิจ และกระบวนการผลิต ทั้งที่มีอยู่เดิมและพัฒนาขึ้นใหม่ โดยคำนึงถึงห่วงโซ่คุณค่า เพื่อตอบสนองต่อแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น	การจัดการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
การจัดการทรัพยากรน้ำ	การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านน้ำเชิงบูรณาการ ครอบคลุม ทั้งความเสี่ยงเชิงกายภาพ ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยงด้านการรับรู้ทางสังคม และความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบ ข้อกำหนด	การบริหารจัดการน้ำ
การจัดการมลภาวะอากาศ	การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านมลภาวะอากาศ การควบคุมและการตรวจวัดคุณภาพอากาศ	มลภาวะอากาศ
การจัดการทรัพยากร และการใช้ทรัพยากรหมุนเวียน	การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการใช้ทรัพยากร และการใช้ทรัพยากรหมุนเวียน	การจัดการวัตถุดิบและของเสียอุตสาหกรรม

การดำเนินงานด้านการพัฒนายั่งยืน (Sustainability Performance)

พลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ประเด็นการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นประเด็นที่ทั่วโลกให้ความสนใจดังเห็นได้จากการร่วมมือกันของทุกภาคส่วนเพื่อรับมือกับปัญหาการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุณหภูมิเฉลี่ยของโลก ซึ่งประเทศไทยเองก็ได้ลงนามความร่วมมือการตั้งเป้าหมายร่วมกันควบคุมการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิเฉลี่ยของโลกให้ต่ำกว่า 1.5 องศาเซลเซียส ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจึงเป็นประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสีย เช่น คู่ค้า ลูกค้า องค์กรอิสระ และหน่วยงานราชการให้ความสนใจ และด้วยกระบวนการผลิตของอุตสาหกรรมเซรามิก นั้นการใช้พลังงานนั้นถือเป็นปัจจัยสำคัญ ในทุกขั้นตอนของการผลิต ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญและมีแนวทางการจัดการพลังงานและการบริหารก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

1. ลดผลกระทบของการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิล
2. เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน
3. เพิ่มขีดความสามารถการใช้พลังงานทดแทน
4. ปลุกฝังจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงานแก่พนักงาน

การดำเนินการปรับปรุงด้านพลังงานและจัดการก๊าซเรือนกระจก

1. เพิ่มความสามารถในการใช้พลังงานทดแทนด้วยการติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าด้วยแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคา รวม 4.7 เมกกะวัตต์ ซึ่งเทียบเป็นประมาณการลดการปล่อย GHG ได้ 3,747 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e)/ปี



2. เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ด้วยการนำลมร้อนที่เหลือทิ้งจากบริเวณหน้าเตาเผา (Chimney Stack) ที่ต้องปล่อยออกสู่บรรยากาศ นำกลับมาใช้ใหม่ (Waste Heat Recovery) โดยผ่านกระบวนการ Air to Air Heat Exchanger เพื่อนำลมร้อนที่สะอาดกลับมาใช้ในการอบไล่ความชื้นกระเบื้องที่เตาอบไล่ความชื้น ซึ่งจะช่วยประหยัดพลังงานความร้อนจากการใช้ก๊าซธรรมชาติได้ 5,560 ล้านบีทียู/ปี และช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศได้ 329 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e)/ปี

3. การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ด้านพลังงานไฟฟ้า ซึ่งมีโครงการติดตั้งระบบควบคุมความเร็วรอบมอเตอร์ (Variable Speed Drive, VSD) ในกระบวนการผลิต ซึ่งสามารถประหยัดพลังงานไฟฟ้า 940 เมกกะวัตต์-ชั่วโมง ต่อปี และเมื่อคิดเป็นปริมาณการลดการปล่อย GHG ได้ 547 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e)/ปี

ผลการดำเนินงานการจัดการพลังงาน ปี 2562

การใช้พลังงานรวมในกระบวนการผลิต เท่ากับ 4.55 เพตะจูล โดยเมื่อเทียบประสิทธิภาพการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต คิดเป็น 5.75 กิกะจูล ต่อ ตันสินค้า โดยมีสัดส่วนพลังงานจากเชื้อเพลิงฟอสซิล ร้อยละ 96.9 และพลังงานทางเลือกจากชีวมวลและพลังงานแสงอาทิตย์จากโซลาร์เซลล์ ร้อยละ 3.1

ด้านการจัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทจัดทำฐานข้อมูลปริมาณก๊าซเรือนกระจก ซึ่งปริมาณก๊าซเรือนกระจกในรายงานนี้ครอบคลุมกระบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์เซรามิกทั้ง 3 โรงงาน โดยมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

**การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงการดำเนินงาน
จากกิจกรรม หรือเครื่องจักรที่ควบคุมโดยบริษัท
(GHG Emissions Scope 1)**

**การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม
จากการซื้อไฟฟ้าเพื่อใช้ในกิจกรรมของบริษัท
(GHG Emissions Scope 2)**

- การใช้ก๊าซธรรมชาติในกระบวนการผลิต
- การใช้น้ำมันดีเซลในการขนส่งทางรถบรรทุกในโรงงาน
- การใช้น้ำมันดีเซลในการผลิตกระแสไฟฟ้าสำรองฉุกเฉินของบริษัท
- การใช้ก๊าซ LPG ในการขนส่งภายในโรงงาน
- การใช้วัตถุดิบที่มีคาร์บอนเป็นองค์ประกอบ
- การใช้น้ำมันเบนซินในการขนส่งภายในโรงงาน

- การใช้กระแสไฟฟ้าจากแหล่งผลิตภายนอก
- การใช้ลมร้อนจากแหล่งผลิตภายนอก

โดยปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมเท่ากับ 0.29 ล้านตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e) เมื่อเทียบประสิทธิภาพการผลิต การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงจากการผลิต เท่ากับ 247.26 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e) ต่อตันสินค้า ส่วนการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม จากการซื้อไฟฟ้าและลมร้อน เพื่อใช้ในกระบวนการผลิตของบริษัท เท่ากับ 132.92 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e) ต่อตันสินค้า

สุขภาพและความปลอดภัย

บริษัทมุ่งมั่นที่จะป้องกันการเกิดการอุบัติเหตุ ลดการบาดเจ็บและเสียชีวิต จากการทำงานทั้งพนักงานและคู่ธุรกิจ โดยควบคุมความเสี่ยงในการทำงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG Safety Framework) เป็นแนวปฏิบัติร่วมกับการใช้เครื่องมือตรวจประเมินประสิทธิภาพด้านความปลอดภัย (Safety Performance Assessment Program ; SPAP) และกฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules) เพื่อสร้างพฤติกรรมและวัฒนธรรมการทำงานที่มีความปลอดภัยทั้งองค์กร (Total Safety Culture) เพื่อช่วยลดการเกิดอุบัติเหตุและสร้างความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

เป้าหมาย

1. จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตเท่ากับศูนย์ในทุกปี
2. ลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานในปี 2561 และปี 2562 เท่ากับ 0.023 และ 0.016 ตามลำดับ และเป็นศูนย์ภายในปี 2566
3. ลดอัตราการเจ็บป่วยและโรคจากการทำงานต่อเนื่อง

กลยุทธ์

1. สร้างความตระหนักและปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการทำงานให้เกิดเป็นวัฒนธรรมความปลอดภัย
2. ส่งเสริมผู้บริหารหรือหัวหน้างานให้เป็นผู้นำด้านความปลอดภัยที่ใส่ใจดูแลพนักงานและคู่ธุรกิจอย่างใกล้ชิด
3. ใช้ระบบการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยทุกโรงงาน

การบริหารจัดการ

1. กำหนดกฎพิทักษ์ชีวิตให้พนักงานและคู่ธุรกิจปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุรุนแรง อันอาจมีผลให้สูญเสียชีวิต
2. กำกับให้มีการใช้เครื่องมือตรวจประเมินประสิทธิภาพด้านความปลอดภัยตามข้อกำหนดของเอสซีจี (SPAP) อย่างต่อเนื่อง
3. จัดอบรมและพัฒนาหลักสูตรเพื่อส่งเสริมให้ผู้นำแสดงความเป็นผู้นำด้านความปลอดภัย พร้อมกับติดตามและวัดผลระดับความเป็นผู้นำเพื่อนำมาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

ผลการดำเนินงานปี 2562

- อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงาน เท่ากับ 0.060 ราย / 200,000 ชั่วโมง-คน
- อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของคู่ธุรกิจ เท่ากับ 0.080 ราย / 200,000 ชั่วโมง-คน
- จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของพนักงาน จำนวน 0 ราย
- จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของคู่ธุรกิจ จำนวน 0 ราย

การดำเนินการด้านความปลอดภัย

ระบบประเมินประสิทธิภาพด้านความปลอดภัย (Safety Performance Assessment Program (SPAP))

SPAP เป็นเครื่องมือตรวจประเมินประสิทธิผลด้านความปลอดภัยซึ่งมีข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ที่ต้องปฏิบัติตามทั้งหมด 10 หัวข้อ เพื่อให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกคนมีความปลอดภัยในการทำงาน ไม่ประสบหรือปราศจาก การบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงาน (Injury & Illness Free)

บริษัทกำหนดเป้าหมายการได้รับการรับรอง SPAP ที่ระดับ Level 4 (Succeeding) ในทุกโรงงานโดยโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมหนองแคและโรงงานหินกอง ผ่านการรับรองแล้ว และจะดำเนินการตรวจ โรงงานหนองแค ใน ปี 2563

SCG Safety Framework



บทบาทของผู้บริหาร (Management Leadership and Commitment)

บริษัทให้ความสำคัญกับบทบาทของผู้บริหารหรือหัวหน้างานโดยผู้บริหารต้องแสดงถึงความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญอย่างจริงจังกับเรื่องความปลอดภัย โดยการเป็นผู้นำด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Visible Safety Leadership) และเป็นแบบอย่าง (Role Model) ในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และมาตรการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย พร้อมแสดงถึงความห่วงใย (Caring) และให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของพนักงานเป็นอย่างยิ่ง



เรื่อง “ความปลอดภัย”
ขอให้เคร่งครัด ใส่ใจ
และให้ความสำคัญเป็นอันดับแรก
เริ่มต้นที่พวกเราห่วงใยและดูแลกัน
เหมือนทุกคนเป็นสมาชิกในครอบครัว

บริษัท เอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

COTTO CAMPANA SOSUCO

วิภากร วัฒนธนาภรณ์
Chief Operation Officer

วิภากร นฤชัย
กรรมการผู้จัดการ

วิภากร วัฒนธนาภรณ์
Chief Technology Officer

การสังเกตการปฏิบัติงานตามลักษณะความเสี่ยง (Safety Observation Program)

เป็นการสังเกตการปฏิบัติงานตามลักษณะความเสี่ยง มีการสังเกตพฤติกรรมและการบันทึกผลและรายงานการสังเกตในระบบ Online เพื่อดำเนินการปรับปรุงการแก้ไข หัวหน้างานจะสังเกตการทำงานโดยเน้นแสดงความห่วงใยต่อผู้ปฏิบัติงานเมื่อพบการกระทำที่ไม่ปลอดภัย และแสดงความชื่นชมเมื่อเห็นการกระทำที่ดีด้านความปลอดภัย ทำให้ผู้ปฏิบัติงานรับรู้ถึงความห่วงใยของหัวหน้างานและตระหนักด้วยตนเองถึงความเสี่ยงในพฤติกรรมต่างๆ โดยมีข้อกำหนดให้หัวหน้างานต้องทำ Safety Observation Program อย่างน้อยสัปดาห์ละ 1 ครั้ง เพื่อสร้างให้เป็นวัฒนธรรมในองค์กร

กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules)

บริษัทกำหนด “กฎพิทักษ์ชีวิต 9+1” เพื่อสร้างจิตสำนึกและปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้เกิดเป็นวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานและคู่ธุรกิจ ซึ่งหากมีการละเลยกฎพิทักษ์ชีวิตจะมีมาตรการลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ จึงได้ดำเนินการสื่อสาร รณรงค์ด้วยสื่อต่างๆ ผ่าน อีเมล บอร์ด โปสเตอร์และการจัดงานกิจกรรมเป็นประจำ รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบและกำกับกรปฏิบัติหน้างานอย่างเคร่งครัด

9+1 กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules)



- 1 ต้องใช้อุปกรณ์ป้องกัน การตกเมื่อทำงานที่สูง
- 2 ต้องตัดแยกระบบไฟฟ้าและ พลังงาน โดยการล็อกกุญแจ และแขวนป้าย
- 3 ต้องได้รับอนุญาตก่อนถอดหรือ ปลดอุปกรณ์ความปลอดภัย
- 4 ต้องได้รับอนุญาตก่อนเข้า ทำงานในสถานที่อับอากาศ
- 5 ต้องมีใบอนุญาตทำงาน ที่ได้รับอนุมัติตามลักษณะงาน ที่กำหนด
- 6 ต้องไม่ดื่มแอลกอฮอล์ หรือเสพยาเสพติดเมื่อดำเนินงาน หรือทำงาน
- 7 ต้องคาดเข็มขัดนิรภัยทุกที่นั่ง
- 8 ต้องสวมหมวกกันน็อกขณะ ขับขี่หรือซ้อนจักรยานยนต์
- 9 ต้องไม่ใช้โทรศัพท์มือถือโดย ไม่มีอุปกรณ์เสริมในขณะขับขี่
- 10 ต้องไม่จอดรถบรรทุกขนส่ง บนไหล่ทาง

การละเมิดกฎพิทักษ์ชีวิต อาจทำให้ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรงหรือเสียชีวิต



การจัดการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

การเปลี่ยนแปลงของโลกที่รวดเร็ว ประชากรเพิ่มมากขึ้น ทำให้การใช้ทรัพยากรของจากธรรมชาติมีอัตราเพิ่มสูงขึ้นตามไปด้วย บริษัทในฐานะผู้ผลิตที่ใช้ทรัพยากรเพื่อผลิตวัสดุอุปกรณ์สำหรับที่อยู่อาศัยได้มีความตระหนักและมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงผลิตภัณฑ์เพื่อเสนอความรับผิดชอบต่อสังคม โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะต้องผ่านมาตรฐานที่กำหนด เช่น มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิก (มอก.2508-2555), ISO 13006, เครื่องหมาย CE และ มาตรฐานฉลากสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม การรับรองข้อมูลสินค้าสำหรับผู้พัฒนาอาคารเขียว อาคาร LEED เพื่อรับประกันว่าผู้บริโภค ได้รับสินค้าตรงตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนการผลิต

ในปี 2562 ยอดขายสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ภายใต้แบรนด์ COTTO , CAMPANA , SOSUCO เทียบกับยอดขายทั้งหมดของบริษัท คิดเป็น ร้อยละ 69 จากยอดขายทั้งหมด ทั้งนี้บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

สินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมที่บริษัทได้รับการรับรอง ได้แก่

1. ฉลาก SCG eco value

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการรับรองฉลากสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมประเภทการรับรองตนเอง ภายใต้ฉลาก SCG eco value ตั้งแต่ปี 2552 ซึ่งกำหนดเกณฑ์การพิจารณาอ้างอิงมาตรฐาน ISO 14021 : Environmental Labels and Declarations Self-Declared Environmental Claims ควบคู่กับการพิจารณาความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และผลกระทบตลอดวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ (Life Cycle Assessment, LCA) จากคณะทำงานพิจารณาด้านเทคนิค (Technical Team) ของเอสซีจี เป็นผู้ให้การรับรองข้อมูลเชิงปริมาณของสินค้าและบริการที่ได้ฉลาก SCG eco value เพื่อให้เกิดความน่าเชื่อถือและความมั่นใจแก่ผู้บริโภค



2. ฉลากคาร์บอน หรือ ฉลากลดโลกร้อน

จากความตระหนักด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ที่ทุกฝ่ายให้ความสนใจ บริษัทมุ่งมั่นในการปรับปรุงกระบวนการผลิต โดยเฉพาะอย่างยิ่งเรื่อง การอนุรักษ์พลังงาน ทำให้การใช้พลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพแล้ว เมื่อวิเคราะห์ลงไปในระดับผลิตภัณฑ์ ของบริษัทภายใต้แบรนด์ COTTO , CAMPANA , SOSUCO สามารถผ่านข้อกำหนดได้รับรองฉลากคาร์บอน หรือ ฉลากลดโลกร้อน จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย ซึ่งเป็นการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดวัฏจักรชีวิตของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่การได้มาซึ่งวัตถุดิบ การขนส่ง กระบวนการผลิต การใช้งาน และการจัดการซากผลิตภัณฑ์หลังการใช้



3. ฉลาก EU Flower

นอกจากนี้บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เปรียบเทียบประสิทธิภาพกับมาตรฐานอื่นๆ จากต่างประเทศในระดับสากล ทำให้ผลิตภัณฑ์ Glazed Porcelain Tiles ของ COTTO ได้รับรองมาตรฐาน EU Flower จากองค์การ EU Ecolabel ที่เป็นหน่วยงานให้การรับรองสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมของสหภาพยุโรป

การจัดการทรัพยากรน้ำ

ทรัพยากรน้ำมีความสำคัญต่อการดำรงชีวิต ทั้งภาคการเกษตร และภาคอุตสาหกรรม อีกทั้งในปัจจุบันความแปรปรวนของปริมาณน้ำในธรรมชาติ อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ส่งผลต่อปริมาณน้ำฝนและน้ำท่า บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการน้ำ โดยกำหนดให้การจัดการน้ำเป็นหนึ่งในความเสี่ยงระดับธุรกิจ ทั้งในด้านปริมาณน้ำซึ่งจะมีคณะทำงาน ทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk) และบริหารความต่อเนื่องธุรกิจ (BCM) เพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงกรณีหากเกิดเหตุภัย และในกรณีภัยแล้ง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปี 2562 ภัยแล้งเป็นปัจจัยเสี่ยงที่บริษัท ได้ประเมินสถานการณ์และเตรียมการรับมืออย่างต่อเนื่อง อธิบายเพิ่มเติมในเรื่องบริหารความเสี่ยง (Risk) และบริหารความต่อเนื่องธุรกิจ (BCM)

ด้านการจัดการคุณภาพน้ำ ได้มีหน่วยงานทรัพยากร รับผิดชอบผลิตน้ำและจัดการน้ำเสียให้ได้ตามค่ามาตรฐาน และทุกหน่วยงานให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามแนวทาง 3R โดยมีกลยุทธ์ในการจัดการดังนี้

1. ลดความเสี่ยงจากประเด็นด้านน้ำ
2. ลดการใช้น้ำด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิต และผลิตภัณฑ์
3. นำน้ำที่ผ่านการบำบัดกลับมาใช้งาน
4. พัฒนาความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านน้ำ

ผลการดำเนินงานด้าน ปี 2562 ปริมาณการใช้น้ำจากภายนอก 1.74 ล้าน ลูกบาศก์เมตร ประกอบด้วย น้ำจากแหล่งน้ำผิวดิน ร้อยละ 67.5 น้ำประปา ร้อยละ 30 และ น้ำบาดาล ร้อยละ 2.5 โดยเมื่อเทียบประสิทธิภาพการผลิตปริมาณการใช้น้ำเท่ากับ 2.21 ลูกบาศก์เมตร ต่อตันสินค้า

มลภาวะทางอากาศ (Emission)

สำหรับอุตสาหกรรมเซรามิก มลสารทางอากาศที่สำคัญจากกระบวนการผลิต คือฝุ่นละอองที่เกิดจากการฟุ้งกระจาย ระหว่างกระบวนการผลิตผงดิน การเก็บกอง การขนส่ง และกระบวนการเผากระเบื้องที่ปล่อย ออกไซด์ของไนโตรเจน (NOx) และออกไซด์ของซัลเฟอร์ (SOx) บริษัทฯ มีแนวทางการบริหารจัดการโดยเน้นการป้องกัน และลดมลสารที่แหล่งกำเนิด ร่วมกับมาตรการแก้ไขให้เหมาะสมสำหรับแต่ละพื้นที่ปฏิบัติการ และการตรวจวัดอากาศจากปล่องระบาย เพื่อควบคุม ป้องกันไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อมภายนอก และฝุ่นจากการดักจับนี้ได้นำเข้าสู่กระบวนการผลิตใหม่ ทำให้ลดการใช้ทรัพยากร นอกจากนี้มีการตรวจวัดเพื่อเฝ้าระวังคุณภาพอากาศอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง

การป้องกันที่แหล่งกำเนิด	การบำรุงรักษาเชิงป้องกัน	การตรวจวัดคุณภาพ
<p>ฝุ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> ติดตั้ง Bag Filter ในจุดที่มีการขนถ่ายวัตถุดิบ ติดตั้งระบบกำจัดฝุ่นแบบเปียก (Wet Scrubber) ที่ขั้นตอนการผลิตผงดิน ค้นหา และกำจัดจุดรั่วไหล (Source of Contaminate : SOC) 	<ul style="list-style-type: none"> แผนการบำรุงรักษา เครื่องจักรเชิงป้องกัน 	<ul style="list-style-type: none"> การตรวจคุณภาพอากาศจากปล่องระบายตามกฎหมาย
<p>NOx และ SOx</p> <ul style="list-style-type: none"> การใช้เชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติที่มีซัลเฟอร์ต่ำ การควบคุมสถานะเตาเผา Excess Air 	<ul style="list-style-type: none"> แผนการบำรุงรักษา เครื่องจักรเชิงป้องกัน 	<ul style="list-style-type: none"> การตรวจคุณภาพอากาศจากปล่องระบายตามกฎหมาย

ด้านผลการดำเนินงานด้าน ปี 2562 ผลตรวจวัดค่ามลภาวะทางอากาศผ่านมาตรฐานตามกฎหมายทั้งหมด โดยค่าที่ตรวจวัดได้แก่ ค่าฝุ่น (TSP)ปล่องจากปล่องระบาย ค่าออกไซด์ของไนโตรเจน (NOx) และค่าออกไซด์ของซัลเฟอร์ (SOx) และเมื่อเทียบประสิทธิภาพการผลิตปริมาณฝุ่นจากปล่อง เท่ากับ 87.0 กรัมต่อตันสินค้า ค่าออกไซด์ของไนโตรเจน (NOx) เท่ากับ 29.5 กรัมต่อตันสินค้า และค่าออกไซด์ของซัลเฟอร์ (SOx) เท่ากับ 49.3 กรัมต่อตันสินค้า

การจัดการวัตถุดิบและของเสียอุตสาหกรรม

ทรัพยากรดินและแร่ ที่คุณสมบัติเหมาะสมในการใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตเซรามิก เป็นทรัพยากรที่มีอยู่จำกัด ซึ่งในอนาคตอาจจะหมดไปได้ บริษัทฯมีความตระหนักในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยหลักการ 3Rs ของเอสซีจี และปัจจุบันได้ขยายมุมมองให้ครบทั้งห่วงโซ่คุณค่า โดยศึกษาแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy: CE) คือ การหมุนเวียนใช้ทรัพยากรในห่วงโซ่คุณค่าเพื่อใช้ทรัพยากรใหม่ให้น้อยที่สุด และเกิดประโยชน์สูงสุด นำมาปรับใช้ในการดำเนินงานทำให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ลดปริมาณของเสียที่ต้องส่งกำจัด และพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ทำให้เกิดมูลค่าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีกลยุทธ์ในการจัดการดังนี้

1. การดำเนินการด้านการจัดซื้อ
2. ลดปริมาณของเสียจากแหล่งกำเนิด
3. การวิจัยและพัฒนานวัตกรรมเพื่อนำวัตถุดิบและของเสียกลับมาใช้ใหม่ และเพิ่มมูลค่าให้ของเสีย

การดำเนินการด้านการจัดซื้อ

1) การสื่อสารจรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (Code of Conduct) บริษัทมีการสื่อสารจรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (Code of Conduct) ให้คู่ธุรกิจทุกรายที่มีการติดต่อซื้อขาย และในการประชุมร่วมกับคู่ธุรกิจ เพื่อให้ทราบถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมตามหลักบรรษัทภิบาล ควบคู่กับความมุ่งมั่นในการดูแล ส่งเสริม สนับสนุนต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่นำมาสู่ความสมดุลของสังคม สิ่งแวดล้อม และ คู่ธุรกิจ ให้สามารถเติบโตควบคู่กันได้อย่างยั่งยืน โดยมีเจตนารมณ์ที่จะ ส่งเสริมแนวคิดนี้ออกไปยังคู่ธุรกิจ ซึ่งเป็นผู้มีส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มีความเข้าใจร่วมกัน และขยายผลออกสู่สังคม ในวงกว้าง



การประชุมร่วมกับคู่ธุรกิจเพื่อสื่อสาร Code of Conduct

2) การจัดซื้อสินค้าสีเขียว (Green Purchasing)

การจัดซื้อสินค้าหรือจัดจ้างบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตามรายการสินค้า และบริการที่ได้จัดทำเกณฑ์ข้อกำหนดไว้แล้ว หรือสินค้าที่ได้จากสิ่งแวดล้อม เช่น ปลูกเขียว ปลูกลดคาร์บอน หรือ บริการที่ได้การรับรองด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม เช่น โรงแรมที่ได้รับเกียรติบัตรใบไม้เขียว

จากสิ่งแวดล้อม หมายถึง ปลูกที่บ่งบอกความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมซึ่งมอบให้กับผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่มีคุณสมบัติตรงตามข้อกำหนด นั้นหมายถึงสินค้านั้นเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ช่วยลดมลพิษที่จะปล่อยสู่สิ่งแวดล้อมจากการผลิต รวมทั้งยังมีการใช้ทรัพยากร และพลังงานน้อยลง ไม่ว่าจะเป็นระหว่างการผลิตหรือระหว่างการใช้สินค้าดังกล่าว บริษัทดำเนินการซื้อผลิตภัณฑ์จากปลูกเขียว โดยพิจารณาจากคู่มือการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อ้างอิงตามเอสซีจี ยกตัวอย่าง เช่น อุปกรณ์เครื่องเขียน ถ่าน แบตเตอรี่ กระดาษชำระชนิดม้วน

การจัดการของเสียและวัสดุไม่ใช้แล้ว

การจัดการของเสียภายในโรงงาน มีการนำกากตะกอนจากระบบบำบัดน้ำเสียและผงดิน Reject มาเป็นส่วนผสมวัตถุดิบในการผลิตใหม่ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และรับเศษซากจากภายนอกที่เป็นของเสียจากบริษัทอื่น เข้ามาเป็นวัตถุดิบ คิดสัดส่วนการใช้วัตถุดิบที่ใช้หมุนเวียน (Alternative Raw Material) เทียบกับวัตถุดิบใหม่จากธรรมชาติ (Virgin Raw Material) เท่ากับร้อยละ 6.07 อย่างไรก็ดี ยังมีของเสียที่เกี่ยวข้องจากกระบวนการผลิตที่ยังต้องบริหารจัดการ ปริมาณ 7.3 กิโลกรัมต่อตันสินค้า โดยเกิดจากจีไธ้าหลังจากใช้พลังงานชีวมวล ร้อยละ 59.1



กิจกรรมส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้พนักงาน

การจัดการขยะในโรงงานมีการแบ่งประเภทถึงขยะ และมีกิจกรรมสร้างจิตสำนึกให้พนักงานแยก และทิ้งขยะให้ถูกประเภทตามที่กำหนดไว้ในทุกโรงงาน

ในการส่งวัสดุไม่ใช้แล้วที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัท จะกำหนดคณะกรรมการเพื่อตรวจติดตามการจัดการประจำปี เพื่อตรวจสอบ และสื่อสารกับผู้รับดำเนินการภายนอกในการจัดการวัสดุให้ถูกต้องตามที่ได้รับอนุญาต



การตรวจติดตามผู้รับดำเนินการจัดการวัสดุไม่ใช้แล้วภายนอก

12

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้อยู่ร่วมกันได้ทุกฝ่าย ตามแนวทาง SCG Code of Conduct, SCG Anti-Corruption Policy และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ของ SCG เพื่อความยั่งยืนมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจพร้อมกับการพัฒนาและเปิดเผยข้อมูล ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม พลังงาน และผลกระทบที่จะเกิดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยสามารถสรุปเป็นแนวปฏิบัติสอดคล้องกับหลักการ 8 ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย คือ

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ป้องกันการผูกขาดทางการค้าและการใช้อำนาจบิดเบือนกลไกการแข่งขันทางการตลาด ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปกป้องข้อมูลและความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ให้บริการด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายและข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด สอดคล้องกับนโยบายเพื่อความยั่งยืน

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัฒนธรรมองค์กรที่จะทำงาน อย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทมีเจตนาที่มุ่งมั่นที่จะดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และยึดแนวปฏิบัติของการรับ การให้ ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียง หรือลำเอียง หรือเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันได้ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของ เอสซีจี

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก

เพื่อให้ได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย และ/หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ บริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติตนแก่พนักงานของบริษัท ให้พนักงานปฏิบัติตนกับผู้ร่วมงานและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติและเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่ละเมิดสิทธิของพนักงาน นอกจากนี้พนักงานมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็น และบริษัทสนับสนุนกิจกรรมของพนักงานให้เป็นตัวแทนในคณะกรรมการต่าง ๆ ของบริษัท เช่น คณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท ให้ความสำคัญในการบริหารงานทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรมและไม่เลือกปฏิบัติ โดยกำหนดให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีโอกาสได้รับการพัฒนาศักยภาพของตนเองเพื่อเตรียมพร้อมต่อการเติบโตของตนเอง และบริษัทอย่างยั่งยืน ด้านการสร้างคุณค่าขององค์กรให้เป็นองค์กรที่ทุกคนอยาก ร่วมทำงาน รักษาพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถไว้ในองค์กร ดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม โดยบริษัท มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและจัดสวัสดิการให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ อีกทั้งยังมีการกำหนดงบประมาณการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นนั้นจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี เช่น การสร้างยอดขาย กำไรสุทธิ และ EBITDA ส่วนในระยะยาวจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานเชิงเปรียบเทียบของบริษัทในระยะยาว เช่น อัตราการเติบโตของกำไร ส่วนแบ่งการตลาด ผลการดำเนินงานโดยรวม และการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ยังส่งเสริมด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของพนักงาน และมุ่งปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายบริษัท และเปิดโอกาสให้พนักงานและ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มแสดงความเห็นผ่านช่องทาง การเสนอแนะ โดยผ่านคณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทได้ทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณสมบัติ ได้มาตรฐาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อการใช้งาน ตรงตามความต้องการของลูกค้าและยังเป็นสินค้าที่มีมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนลงทุนด้านเทคโนโลยีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม นอกจากนี้บริษัทยังมีช่องทางรับคำเสนอแนะและร้องเรียนผลิตภัณฑ์ ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ www.scgceramics.com ติดต่อเรา หรือที่โทรศัพท์ หมายเลข 0-2586-3333, 0-2586-4092 เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทต่อไป

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ในการดำเนินธุรกิจ เช่น แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ของเอสซีจี หลักการโรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Factory) ของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย มาปรับใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเชิงเศรษฐกิจ (Eco Efficiency) เพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) เช่น การพัฒนาวิธีการผลิตผงดินจากกระบวนการแบบเปียก (Wet Process) มาเป็นแบบแห้ง (Dry Grinding) นอกจากนี้บริษัทได้พัฒนานวัตกรรมโดยดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศอย่างต่อเนื่อง

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทร่วมพัฒนาชุมชนและช่วยส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม โดยเข้าร่วมกิจกรรมชุมชนอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชน เช่น โครงการสถานศึกษาต้นแบบทวิภาคีสานพลังประชารัฐ (Excellent Model School), โครงการปันโอกาสवादอนาคต, โครงการร่วมกับองค์การบริหารส่วนท้องถิ่นในการจัดกิจกรรมวันเด็ก, โครงการร่วมดำเนินปลูกข้าว กิจกรรมวันพ้อ 5 ธันวาคมหาราช

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้มีการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการผลิตพัฒนาไอทีเพื่อการบริหารคลังสินค้า การบริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและบัญชีภายในองค์กร ภายใต้แนวคิดเพื่อการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้ เช่น การใช้โปรแกรม SAP, E-procurement, E-Smart โดยระบบการดังกล่าวผู้ใช้สามารถระบุขอบเขตการดำเนินงาน ผู้เกี่ยวข้อง ผู้อนุมัติตามสายงานได้ ส่งผลให้สามารถลดระยะเวลาการทำงานลงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียในปัจจุบันที่มีอิทธิพลมากขึ้นต่อการดำเนินงานของบริษัท จึงกำหนดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบดูแลผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยเฉพาะและมีแนวปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy and Guidelines) สอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากล ได้แก่ ISO9001:2015 ISO14001:2015 OHSAS18001 และ CSR-DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งมีการกำหนดและจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียตามผลกระทบและความคาดหวังต่อบริษัท รูปแบบและช่องทางการสร้างการมีส่วนร่วม การรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผู้มีส่วนได้เสีย

การดูแลและการสื่อสารผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและช่องทาง	หัวข้อที่สนใจ	ตัวอย่างสิ่งที่ได้ดำเนินการ
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ถือหุ้น • ผู้ร่วมลงทุน • เจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> • ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นประจำปี • รายงานประจำปีและรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนประจำปี • ประชุมกับนักวิเคราะห์ (Analyst Conference) • นักลงทุนสัมพันธ์ Investor Relation (IR) เดินทางชี้แจงผลและแผนการดำเนินงานกับนักลงทุน • โทรศัพท์สายด่วนและอีเมลบริหารโดย IR • เว็บไซต์ • จัดกิจกรรมเยี่ยมชมโรงงานและกิจกรรม CSR 	<ul style="list-style-type: none"> • ผลการดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจ • กลยุทธ์การดำเนินงานระยะสั้นและระยะยาวโดยคำนึงถึงความเสี่ยงและความท้าทาย • การบริหารงานด้วยความโปร่งใส คำนึงถึงสมดุลด้านเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> • ให้ข้อมูลด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนแก่ผู้สนใจอย่างเปิดเผยโปร่งใส
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> • สื่อสารข้อมูลบริษัทให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอผ่านวารสารดิจิทัลที่เผยแพร่โดยองค์กร • จัดกิจกรรมผู้บริหารพบพนักงาน • สำรวจความพึงพอใจของพนักงาน • สำรวจความคิดเห็นอย่างเป็นทางการและไม่เป็นทางการ • อีเมล • Whistle Blower 	<ul style="list-style-type: none"> • ทิศทางธุรกิจและการปรับตัว • ความมั่นคงก้าวหน้าในหน้าที่การงาน • สวัสดิการและค่าตอบแทน 	<ul style="list-style-type: none"> • ปรับเพิ่มสวัสดิการให้แก่พนักงาน เช่น สถานรักษาพยาบาล • โครงการ Re-employment ให้แก่พนักงานที่มีศักยภาพและเกษียณอายุ • SCG Ready Together ปลูกฝังวิถีการทำงาน เรียนรู้ธุรกิจให้พนักงานใหม่
<ul style="list-style-type: none"> • คู่ธุรกิจ • คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • เยี่ยมเยือนคู่ธุรกิจและคู่ค้า เพื่อรับฟังปัญหาและข้อเสนอแนะ • ศึกษาปัญหาของคู่ธุรกิจและคู่ค้าเพื่อดำเนินโครงการช่วยเหลือเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • การดูแลความปลอดภัยและสุขภาพในการทำงาน • การพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> • โครงการพัฒนาคู่ธุรกิจอย่างยั่งยืน • การพัฒนาทักษะการขับเคลื่อนอย่างปลอดภัยแก่คู่ธุรกิจ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> • การรับฟังความต้องการของลูกค้าเพื่อนำมาพัฒนาสินค้าและบริการ • เฟซบุ๊ก • Blog สตาปนิค • เยี่ยมเยือนลูกค้าเพื่อรับฟังปัญหาและข้อเสนอแนะ 	<ul style="list-style-type: none"> • การพัฒนาสินค้าและบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า • สอบถามข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการ 	<ul style="list-style-type: none"> • เยี่ยมลูกค้าโครงการ รับข้อเสนอแนะในการลดบรรจุดัชนีสินค้าเพื่อลดการเกิดของเสียในขั้นตอนติดตั้ง
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> • เยี่ยมเยือนชุมชน สำรวจความต้องการหรือข้อคิดเห็นผ่านกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ • จัดเวทีรับฟังความคิดเห็นของชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> • การพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชน • ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของเอสซีจีต่อชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> • โครงการส่งเสริมอาชีพและสร้างรายได้ให้แก่โครงการสถานศึกษาต้นแบบทวิภาคีสานพลังประชารัฐ (Excellent Model School) พัฒนาสินค้าชุมชนต่าง ๆ
<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานราชการ • ภาคประชาสังคม • นักวิชาการ 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดกิจกรรมเยี่ยมชมโรงงาน • ให้ข้อมูลเรื่องการดำเนินงานขององค์กรผ่านบทความ สื่อ เว็บไซต์แลกเปลี่ยนความคิดเห็น นิทรรศการงานวิชาการงานสัมมนาต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> • การเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนและโปร่งใส • ความสอดคล้องกฎหมายและข้อกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> • การเปิดเผยข้อมูลสู่ภายนอก รางวัลจรรยาบรรณดีเด่น • นำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานของบริษัท • ระบบการรวบรวมและประเมินความสอดคล้องกฎหมาย

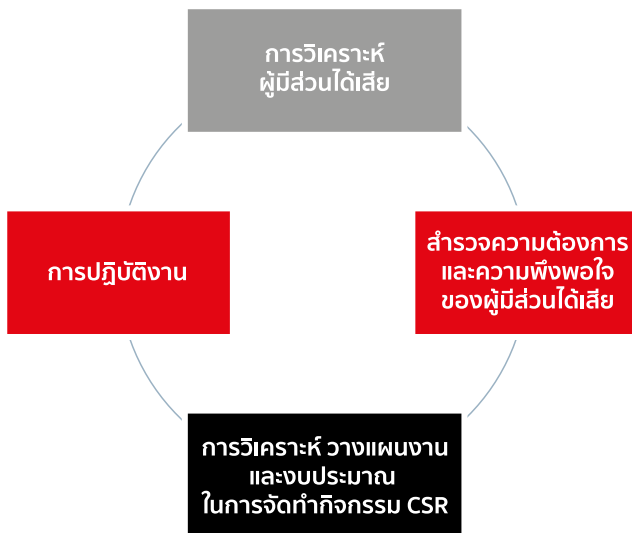
การดูแลสังคมและชุมชน

การพัฒนาที่ยั่งยืนควบคู่กับการดูแลชุมชน

บริษัทได้ตระหนักว่าในการพัฒนาองค์กรให้มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนนั้น นอกจาก บริษัทจะต้องมีการพัฒนาระบบการบริหารและการจัดการภายในองค์กรที่มีความเป็นเลิศแล้ว การจัดการดูแลผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) ก็มีความสำคัญเช่นกัน จากการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Analysis) พบว่ามี 7 กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้จัดการจำหน่าย ผู้ขายสินค้าหรือวัตถุดิบ (Supplier) คู่ธุรกิจ ชุมชน ภาครัฐ ตามแผนผังผู้มีส่วนได้เสีย



แผนผังผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Analysis)



แผนผังขั้นตอนการดำเนินงาน ด้าน CSR

สำหรับ ชุมชน และภาครัฐ ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียในด้านสภาพแวดล้อมโดยรอบองค์กร บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการจัดระบบการจัดการชุมชนและภาครัฐ โดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility) และหลักธรรมาภิบาลในการทำงานอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมาย หลักความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility) ชุมชนรอบโรงงานซึ่งเป็นผู้ที่ได้รับผลกระทบการประกอบกิจการผลิตสินค้าของบริษัท ดังนั้น การสำรวจข้อมูลชุมชนรอบโรงงานในด้านปัญหาที่ชุมชนได้รับผลกระทบเพื่อหาความต้องการที่แท้จริงของชุมชน ที่ให้บริษัทจะสามารถเข้าไปจัดการดูแลได้ และนำมาสู่การวางแผนงานดำเนินโครงการหรือกิจกรรมต่าง ๆ และทำการประเมินผล ตามวงจรการดำเนินงาน ดังแผนภาพ

1. โครงการต้นแบบส่งเสริมให้เกิดความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน

1.1 โครงการช่วยเหลือปรับปรุงสาธารณสถาน บริษัท มีโครงการช่วยเหลือปรับปรุงสาธารณสถาน เช่น การบริจาคกระเบื้องปูพื้น นู่นนึ่งให้วัดและโรงเรียน ตลอดจนชุมชนโดยรอบ รวมถึงเขตจังหวัดสระบุรีและจังหวัดในพื้นที่ภาคกลาง ได้แก่ อยุธยา นครนายก ลพบุรี และยังช่วยเหลือบริจาคกระเบื้องนอกเขตพื้นที่ แต่ขาดแคลนปัจจัยในการจัดซื้อสินค้า



1.2 สนับสนุน การศึกษาให้บุตรหลานของพนักงานและชุมชนประจำปี ด้านสนับสนุน การศึกษา บริษัทได้มอบทุนการศึกษาให้บุตรหลานของพนักงานและชุมชนประจำปี ส่วนบุตรหลานของชุมชนรอบโรงงาน บริษัทได้กำหนดเกณฑ์คัดเลือกจากนักเรียนโรงเรียนในชุมชนรอบโรงงาน ที่เป็นเด็กเรียนดีแต่ขาดแคลนทุนทรัพย์ มอบทุนการศึกษาซึ่งเป็นทุนที่ไม่มีผลผูกพันต่อนักเรียนที่ได้รับทุน

ด้านสนับสนุน การอนุรักษ์ ส่งเสริมวัฒนธรรมของชุมชนซึ่งมีส่วนสำคัญต่อการอนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณีที่ดั้งเดิมในชุมชน เช่น การเข้าร่วมส่งเสริมงานประเพณีทำบุญกลางบ้าน ซึ่งเป็นประเพณีที่สืบทอดของท้องถิ่นมายาวนาน งานรดน้ำดำหัวตามประเพณีสงกรานต์ เข้าร่วมงานประเพณีลอยกระทง ส่งเสริมให้การประดิษฐ์กระทงจากวัสดุธรรมชาติ เป็นต้น

1.3 ร่วมจัดตั้งโรงเรียนผู้สูงอายุ ด้านการส่งเสริมการเรียนรู้การศึกษาตลอดชีพ โดยเฉพาะกลุ่มผู้สูงอายุ บริษัทได้ร่วมกับองค์กรบริหารส่วนตำบลโคกแย้และเทศบาลหินกองจัดตั้งโรงเรียนผู้สูงอายุ และมีส่วนในการสนับสนุนการสอน

ให้ความรู้ และพานักเรียนผู้สูงอายุไปศึกษาเรียนรู้สถานศึกษาที่ เช่น ไปศึกษาศูนย์วัฒนธรรมไทยเบ็ง จังหวัดลพบุรี เพื่อการแลกเปลี่ยนเรียนรู้การจัดการวัฒนธรรมในชุมชน

1.4 ส่งเสริมการพัฒนาอาชีพของกลุ่มเกษตรกร การสร้างงานและรายได้ให้แก่ชุมชน บริษัทได้ส่งเสริมการพัฒนาอาชีพของกลุ่มเกษตรกร เช่น กลุ่มเกษตรกร ต้องการแลกเปลี่ยนเรียนรู้การจัดการด้านของ บริษัท ไปใช้เพาะกล้าพันธุ์ต้นไม้ต่าง ๆ รวมทั้ง การส่งเสริมให้ชุมชนนำกลับไปใช้ทำปุ๋ยชีวภาพ หรือดินจุลินทรีย์เพื่อสร้างรายได้ โดยพบว่า มีราษฎรชาวบ้านที่อยู่ในพื้นที่หลังโรงงานสามารถคิดค้นสูตรผสมโดยนำกลบดำของบริษัทซึ่งปราศจากสารเคมีใด ๆ ไปผสมกับรำข้าว มูลสัตว์ กากน้ำตาล เป็นต้น แล้วหมักตามสัดส่วนที่คิดค้นไว้ โดยบ่มปุ๋ยไว้ตามระยะเวลาที่กำหนด ปรากฏว่าเกิดเป็นปุ๋ยที่มีคุณภาพ ชุมชนสามารถประกอบอาชีพทำสร้างงานและรายได้ อีกทั้งยังเป็นการลดการใช้สารเคมีในพืชผักต่าง ๆ ส่งเสริมต่อสุขภาพและแวดล้อมที่ดี



2. โครงการเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดี

2.1 โครงการจัดอบรมธรรมบุญ

บริษัทมีโครงการสนับสนุนเยี่ยมบ้านผู้ป่วยติดเตียง สนับสนุนควบคุมการแพร่ระบาดของยูงลาย และสนับสนุนเยี่ยมผู้สูงอายุที่เป็นสมาชิกชมรมผู้สูงอายุตำบลโคกแย้

การส่งเสริมการดูแลและสุขภาพของชุมชนรอบโรงงาน โดยยึดหลักการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน สร้างขึ้นเพื่อชุมชนรอบโรงงาน โดยบริษัทได้นำเครื่องมือธรรมบุญสุขภาพตามพระราชบัญญัติสุขภาพแห่งชาติ พ.ศ.2550 ร่วมมือกับสำนักงานสาธารณสุข จังหวัดสระบุรี คณะกรรมการสมัชชาสุขภาพ จังหวัดสระบุรี คณะกรรมการเขตสุขภาพเพื่อประชาชน (กขป.) เขตพื้นที่ที่ 4 ดำเนินการโครงการจัดอบรมธรรมบุญสุขภาพผู้สูงอายุตำบลโคกแย้ และ ธรรมบุญสุขภาพพระสงฆ์ตำบลโคกแย้

การจัดทำข้อตกลงร่วมกันในชุมชน หรือกติกาชุมชน หรือธรรมบุญสุขภาพ เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการพัฒนาและดูแลสุขภาพของคนในชุมชนให้มีการจัดทำเป็นระบบแบบมีส่วนร่วม โดยใช้เวลาในการจัดประชุม อบรมความรู้ และแนวทางวิธีการ โดยพาไปศึกษาดูรูปแบบพื้นที่ที่ประสบความสำเร็จ และนำตัวแทนในชุมชนวิเคราะห์ข้อมูล สถานการณ์ ปัญหาด้านสุขภาพ นำข้อมูลมาเสนอที่ประชุมเวทีรับฟังความคิดเห็นปัญหาสุขภาพ แนวทางการจัดการแก้ไข และหน่วยงานที่จะสนับสนุนช่วยเหลือ มีการจัดทำร่างข้อตกลงหรือกติกา ร่วมกันของชุมชน ซึ่งเรียกกันว่า ธรรมบุญสุขภาพตำบลโคกแย้ ซึ่งเป็นต้นแบบการจัดการแบบมีส่วนร่วมทุกภาคส่วน

2.2 สนับสนุนน้ำดื่มเยี่ยมบ้านสมาชิกชมรมผู้สูงอายุตำบลโคกแย้ ประจำเดือน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับผู้สูงอายุในชุมชนรอบโรงงาน โดยให้การสนับสนุนการออกเยี่ยมของชมรมผู้สูงอายุตำบลโคกแย้เป็นประจำเดือนในด้านสิ่งของต่าง ๆ ที่จำเป็น เช่น น้ำดื่ม

2.3 โครงการเฉลิมราชย์ราชา จิตอาสารักษ์น้ำ

ด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทได้มีโครงการและกิจกรรมที่มุ่งเน้นการอนุรักษ์รักษาสีน้ำใสสะอาด ในการสร้างความร่วมมือสร้างความตระหนักในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น โครงการเฉลิมราชย์ราชา จิตอาสารักษ์น้ำ ปลูกต้นไม้จากภูผาสู่มหานที โดย กรรมการผู้จัดการและพนักงาน ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ และเอกชนในท้องถิ่น ชุมชนในพื้นที่ตำบลโคกแย้ ตำบลหนองไข่น้ำ และเทศบาลหินกอง อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี

ปลูกต้นรวงผึ้ง จำนวน 10 ต้น และต้นมะค่าโมง จำนวน 400 ต้น ในพื้นที่สีเขียวของนิคมอุตสาหกรรมหนองแค

2.4 โครงการขยะแลกไข่ในพื้นที่โรงเรียนวัดหนองผักชี

ปัญหาขยะชุมชนเป็นอีกปัญหาหนึ่งที่ท้องถิ่นต้องประสบปัญหาในการจัดการกับปริมาณขยะในชุมชนที่เพิ่มมากขึ้น ดังนั้น การคัดแยกและลดปริมาณขยะจากต้นทาง เป็นสิ่งที่ต้องสร้างวินัยพฤติกรรมของคนในชุมชน บริษัทได้สนับสนุน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแย้ จัดอบรมการคัดแยกขยะและให้ชุมชน นำขยะมาแลกไข่เพื่อสร้างจิตสำนึกในการจัดการขยะของครัวเรือนในชุมชน

2.5 โครงการ Big Cleaning Day โรงเรียนวัดหนองปลิง และ โครงการ Big Cleaning Day ชุมชนหน้าโรงงานหินกอง

การดูแลสิ่งแวดล้อมรอบนอกโรงงาน โดยโครงการ Big Cleaning Day ซึ่งเป็นโครงการที่บริษัทร่วมกับชุมชนและหน่วยงานราชการ ในการปรับปรุงทัศนทัศน์หน้าโรงงานให้สวยงาม การทำความสะอาดถนน เช่น โครงการ Big Cleaning Day โรงเรียนวัดหนองปลิง โครงการ Big Cleaning Day ชุมชนหน้าโรงงานหินกอง

2.6 กองทุนอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

บริษัทมีส่วนสนับสนุน การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นสัตว์ที่หากินพันธุ์พืชตามเขาหินปูนในจังหวัดสระบุรี โดยร่วมมือกับสำนักงานอนุรักษ์ที่ 1 กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่าและพันธุ์พืช จัดตั้งกองทุนอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมขึ้น ระดมทุนจากบริษัทและขอความร่วมมือจากบริษัทต่าง ๆ ในจังหวัดสระบุรี จนเกิดเป็นกองทุนสิ่งแวดล้อมของจังหวัดสระบุรีเป็นผลสำเร็จ ซึ่งปัจจุบันกองทุนนี้ได้มีส่วนช่วยเหลือสิ่งแวดล้อมโดยการจัดหาแหล่งน้ำไว้ในพื้นที่อยู่อาศัย ไม่ต้องลงมาด้านล่างเขาหินปูนอันเสี่ยงต่อการถล่ม หรือเกิดอุบัติเหตุ

2.7 โครงการโรงเรียนพระราชรัฐรุ่นที่ 2 ร่วมกับ โรงเรียนวัดหนองครก

บริษัทยังได้ดำเนินการโครงการโรงเรียนพระราชรัฐโดยเป็นโครงการต่อเนื่องจากเดิมที่ได้ดำเนินการไปแล้ว 2 โรงเรียน คือ โรงเรียนวัดห้วยทรายและโรงเรียนอนุบาลหนองแค ในปี 2562 บริษัทได้ดำเนินการต่อเนื่องและเพิ่มการส่งเสริมโรงเรียนพระราชรัฐอีก 1 โรงเรียนคือ โรงเรียนวัดหนองครก ตำบลหนองนา อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี โดยได้สนับสนุนงบประมาณและการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และโครงการอาหารปลอดภัย โดยให้โรงเรียนและนักเรียนปลูกผักไว้กินเอง





2.8 การช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสทางสังคม

บริษัทได้ร่วมกับเหล่ากาชาด จังหวัดสระบุรี ช่วยเหลือซ่อมแซมบ้านพักของผู้สูงอายุและผู้พิการ ซึ่งไม่มีปัจจัยที่ซ่อมแซม ปรับปรุงบ้านพักตนเอง เพื่อให้ผู้ด้อยโอกาสมีคุณภาพที่ดีขึ้น

2.9 การช่วยเหลือผู้พิการ

บริษัทได้สนับสนุนโครงการวันผู้พิการสากลในตำบลโคกแย้ ประจำปี 2562 เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนและสังคมตระหนักถึงคุณค่าความสำคัญของผู้พิการ

2.10 การร่วมแก้ไขปัญหามลพิษ

การเกิดอุบัติเหตุยังเป็นประเด็นปัญหาทางสังคม ซึ่งสาเหตุเกิดจากหลายปัจจัย บริษัทได้เป็นแกนนำในการประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐและเอกชนมาร่วมกันคิดค้นหาปัญหาและแนวทางแก้ไขอุบัติเหตุ ซึ่งจังหวัดสระบุรีพื้นที่ถนนสุวรรณศร เป็นพื้นที่ที่มีการเกิดอุบัติเหตุเป็นอันดับต้น ๆ ของจังหวัด บริษัทได้จัดประชุมเชิงปฏิบัติการแก้ไขปัญหาคัดเสี่ยงอันจะเกิดอุบัติเหตุบนถนนสุวรรณศร โดยที่หน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ประชาสังคมนำแผนงานและโครงการที่แต่ละหน่วยงานไปแก้ไขและนำหารือกันเป็นระยะเพื่อให้เกิดเป็นรูปธรรมที่ชัดเจนในขณะนี้ แขวงทางจังหวัดสระบุรีได้กำหนดป้ายห้ามกลับรถบริเวณพื้นที่บริเวณจุดเสี่ยงบนถนนสุวรรณศรหลายจุด และลดปัญหามลพิษได้

2.11 สนับสนุนอาสาสมัครเจ็ดวันอันตรายในช่วงเทศกาลปีใหม่หรือสงกรานต์

บริษัทได้สนับสนุนอาสาสมัคร ที่ช่วยกันดูแลในช่วงเจ็ดวันอันตรายในเทศกาลช่วงปีใหม่ และเทศกาลสงกรานต์

โดยมอบงบประมาณให้อาสาสมัคร เช่น หน่วยงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของอบต. และเทศบาล กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อปกร. ในท้องถิ่นที่ตั้งทั้ง 3 โรงงาน ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้การทำงานจิตอาสาของชุมชนได้รับการดูแลมากขึ้น บริษัทจะเป็นต้นแบบในการส่งเสริมอาสาสมัครงานต่าง ๆ ของชุมชน เพื่อสร้างความเข้มแข็งของชุมชนอย่างยั่งยืน

หลักธรรมาภิบาลในการทำงานอย่างโปร่งใส สอดคล้องตามกฎหมาย

ภาครัฐเป็นองค์กรที่ใช้บังคับตามกฎหมาย ดังนั้น การปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายเป็นสิ่งที่มีบริษัทยึดถือเป็นสิ่งสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างครบถ้วน บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีระบบการตรวจรับกฎหมาย และการประเมินความเกี่ยวข้อง ทบทวนให้การปฏิบัติตามกฎหมายมีความสอดคล้องครบถ้วน

การรับรองจากหน่วยงานภายนอก

บริษัทได้รับประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณ ดีเด่น จาก การให้ความสำคัญใส่ใจกับผู้เกี่ยวข้อง การเปิดเผยข้อมูล โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและ คู่ค้า การรักษาความสุจริต มีกิจกรรมที่ส่งเสริมกิจกรรมช่วยเหลือสังคม การส่งเสริมการบำบัดและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม สิทธิ เสรีภาพของบุคคล การลดความเสี่ยงของกิจการ และการมุ่งส่งเสริมหลักการปฏิบัติอันเป็นเลิศในองค์กรจากหอการค้าไทย และสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย

การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง



- รับกฎหมายใหม่จากช่องทางต่าง ๆ
- SCG BU Risk Influencer
- Website
- Local Governance
- Other

- พิจารณาความเกี่ยวข้องเพื่อส่งต่อไปยังผู้เกี่ยวข้อง
- ติดตามการดำเนินงานตามแผน

- ประเมินความสอดคล้อง
- หากไม่สอดคล้องจัดทำแผนงานเพื่อดำเนินการให้สอดคล้อง

- ติดตามการดำเนินงานตามแผนงาน
- ประชุมกฎหมายประจำเดือน
- ประชุม PI

- คณะกรรมการพิจารณาความสอดคล้องกฎหมาย**
1. กกท. ด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม
 2. กกท. ด้านการบริหารจัดการพลังงาน
 3. กกท. ด้านการบริหารจัดการความปลอดภัย
 4. กกท. ด้านการบริหารคุณภาพ
 5. กกท. ด้านการบริหารจัดการนิคมฯ
 6. หน่วยงานส่วนทรัพยากรบุคคล
 7. หน่วยงานแผนธุรกิจและชุมชนสัมพันธ์
 8. หน่วยงานฝ่ายการตลาด
 9. หน่วยงานส่วนบัญชี
 10. หน่วยงานแผนกสื่อสารและสารสนเทศ
 11. หน่วยงานแผนกจัดตั้ง



13

การบริหารความเสี่ยงการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2562

การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ยิ่งธุรกิจสามารถระบุความเสี่ยงได้ล่วงหน้ามากเท่าไร ยิ่งเป็นการช่วยลดผลกระทบและเปิดโอกาสในการแสวงหา การดำเนินธุรกิจได้มากขึ้น นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพถือเป็นส่วนประกอบสำคัญในการตัดสินใจ ลงทุน ซึ่งทั้งหมดที่กล่าวมานั้นจะนำไปสู่การสร้างนวัตกรรม และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ต่าง ๆ อีกทั้งยังช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้พัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ให้ทันสมัยและเป็น ไปตามมาตรฐานสากลมากยิ่งขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหาร ความเสี่ยงของเอสซีจี มีการอบรม สื่อสารให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง ทุกฝ่ายได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ เพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่ม ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) และก่อให้เกิดวัฒนธรรมการ บริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture) อีกทั้งมีการกำหนด วัตถุประสงค์และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ให้ ชัดเจนเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และ นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard แสดง ความเสี่ยงสูง/ปานกลาง/ต่ำ พร้อมแนวทางแก้ไขต่อคณะกรรมการ ความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

คณะจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีคณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ กำหนดโครงสร้าง กลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง ควบคุม ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ ที่สำคัญคือการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานจนเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในองค์กร (Risk Awareness Culture) คณะจัดการ

ความเสี่ยงรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทมีคณะทำงานบริหารและ จัดการความเสี่ยงเป็นผู้นำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ ติดตาม แนวโน้มสถานการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ประเมินผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงดำเนินการ มาตรการลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

การสร้างวัฒนธรรมองค์การในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture)

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์การในการบริหาร ความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จ บริษัทจึงได้ กำหนดแนวทางในการสร้างวัฒนธรรมองค์การในการบริหาร ความเสี่ยงไว้ดังนี้

- รับการสื่อสารจากผู้บริหารว่าการบริหารความเสี่ยง เป็นสิ่งสำคัญ (Tone at the Top) และผู้บริหารเป็นต้นแบบใน การบริหารความเสี่ยง (Role Model)
- พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้สามารถสร้าง มูลค่าให้แก่บริษัทได้ โดยกำหนดให้มีการติดตามความคืบหน้า และปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้ดียิ่งขึ้น
- สร้างวิธีการนำไปใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติโดย กำหนดให้มีคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงเป็นผู้ ดูแลงานบริหารความเสี่ยง มีการใช้ภาษาความเสี่ยงที่ตรงกัน (Common Language) มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับได้ (Risk appetite) และมีระบบการประเมินความเสี่ยง ในรูปแบบเดียวกัน
- กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบ ความเสี่ยงแต่ละเรื่อง (Accountability)
- มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการขออนุมัติโครงการ ลงทุน การทำแผนธุรกิจประจำปี และการทำแผนกลยุทธ์ใน ระยะเวลาปานกลาง-ยาว
- กำหนดให้มีวาระเรื่องความเสี่ยงในการประชุม หลัก ๆ ของบริษัท
- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งใน หลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนาผู้บริหารและพนักงาน

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทประยุกต์ใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี (SCG Risk Universe) ซึ่งครอบคลุมทุกความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน โดยจัดหมวดหมู่ให้สะดวกต่อการทำความเข้าใจและนำไปปฏิบัติ ซึ่งแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 8 ประเภท ได้แก่

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสุขภาพและสิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ	ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา	ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์รุนแรง
ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

วิธีการประเมินความเสี่ยง



1. การระบุความเสี่ยง และโอกาสในการดำเนินธุรกิจ
 โดยการประเมินสถานการณ์ในอนาคตจากตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators)

2. การประเมินความเสี่ยง และโอกาส
 โดยกำหนดวิธีการประเมินเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร (Common Risk Metrics) : ซึ่งเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ใช้เครื่องมือประเมินความเสี่ยง เช่น การทำแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) การวิเคราะห์ความสัมพันธ์ (Correlation Analysis) และการเปรียบเทียบวัด (Bench marking) รวมถึงการบริหารจัดการภาวะวิกฤตโดยระบุกระบวนการที่สำคัญ (Critical Process) เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงว่าต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วนหรืออยู่ในขั้นติดตามเฝ้าระวัง

3. การกำหนดมาตรการจัดการและการแก้ไข
 ในกรณีความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) มีระดับเกินเกณฑ์เพดานความเสี่ยง (Risk Limit) จะต้องกำหนดมาตรการจัดการและแก้ไข ส่วนในกรณีความเสี่ยงจากภาวะวิกฤต ต้องจัดทำแผนตอบโต้สถานการณ์ฉุกเฉิน (Emergency Response Plan) และแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan) สำหรับกรณีที่เป็นโอกาส ต้องกำหนดการจัดทำแผนเพื่อทำให้โอกาสนั้นเกิดขึ้นจริง

4. การรายงานและเฝ้าติดตาม
 การรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งระดับกลุ่มธุรกิจ และระดับเอสซีจี ตามลำดับ

ความเสี่ยงหลักและกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงของบริษัทมีดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานอย่างยิ่ง ได้เน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้แก่พนักงาน ตลอดจนมีความมุ่งมั่นในการที่จะลดการบาดเจ็บจากการทำงาน โดยมีการชี้แจงและประเมินความเสี่ยงในทุกกิจกรรมเพื่อหามาตรการควบคุมและใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG Safety Framework) เป็นแนวปฏิบัติมุ่งหวังให้ทุกหน่วยงานมีระบบการจัดการและเกิดพัฒนาการอย่างต่อเนื่อง มีการตรวจประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัย (Safety Performance Assessment Program : SPAP) พร้อมทั้งประกาศใช้กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules) ซึ่งเป็นกฎความปลอดภัยที่ละเลยไม่ได้ มีการส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างด้านความปลอดภัย ตลอดจนการสังเกตการณ์ทำงานเพื่อความปลอดภัย (Safety Observation) เพื่อสร้างพฤติกรรมและวัฒนธรรมการทำงานที่มีความปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร บริษัทยึดถือแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจี มาใช้เป็นกรอบการดำเนินงานที่ควบคุมดูแลและส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและ การใช้ทรัพยากรของโลก รวมทั้งตรวจประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Performance Assessment Program, EPAP) เพื่อยกระดับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้เทียบเท่าระดับสากล

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ครอบคลุมความเสี่ยงที่จะไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบภายนอกและภายใน เช่น กฎหมาย นโยบายรัฐบาล การทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณบริษัท และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชื่อเสียงและภาวะผูกพันกับบุคคลภายนอก โดยกฎหมาย นโยบายรัฐบาลนั้นมีโอกาสเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บริษัทมีคณะกรรมการกัลนกรองกฎหมายและคณะทำงานย่อยในด้านต่างๆ เพื่อติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบจากการออกกฎหมายใหม่ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อการป้องกันการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง บริษัทได้พัฒนารอบการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Framework) อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลและบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ ตั้งแต่กระบวนการ

ปฏิบัติตลอดจนถึงกระบวนการติดตามตามบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดี

3. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา

• บริษัทมีกลยุทธ์การรักษาและดูแลแบรนด์ (Brand Protection) ซึ่งประกอบด้วย การจัดทำระบบการสื่อสารภายในและภายนอก ทั้งในสถานการณ์ปกติและในภาวะวิกฤต เพื่อให้ทุกคนเข้าใจและปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน และมุ่งเน้นการสร้างความรู้ความเข้าใจให้พนักงานตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงขององค์กร

• กลยุทธ์ที่สำคัญอีกประการหนึ่งคือ กลยุทธ์การสร้างแบรนด์ (Brand Building) เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แบรนด์ และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ ตลอดจนเสริมสร้างความแข็งแกร่งและความชัดเจนในการจดจำแบรนด์ของผู้บริโภค

• บริษัทมีการประสานงานกับหน่วยงาน Corporate Technology Office ของเอสซีจีในการดูแลเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด เพื่อป้องกันการละเมิดและการถูกละเมิด

4. ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง

ภัยพิบัติทางธรรมชาติรวมทั้งภัยพิบัติที่เกิดจากมนุษย์มีโอกาสเกิดและมีแนวโน้มทวีความรุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในภาพรวมสร้างความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สิน และอาจส่งผลกระทบต่อการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานและการดำเนินธุรกิจได้ บริษัทให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมก่อนเกิดภัยพิบัติ โดยมีการประเมินความเสี่ยงจากภัยพิบัติในด้านต่างๆ มีการติดตามและเฝ้าระวังการเกิดภัยพิบัติจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้จากภาครัฐ และองค์กรต่าง ๆ โดยมีหน่วยงาน Corporate Business Continuity Management (BCM) ของเอสซีจี และ BCM ของกลุ่มธุรกิจทำหน้าที่ในการติดตามและประมวลผล สื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ และแจ้งเตือนไปยังพนักงานและบริษัทที่อาจจะได้รับผลกระทบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ และมีการซักซ้อมแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ฉุกเฉิน และทำการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP)

5. ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต

จากการควบรวมบริษัท ส่งผลให้เกิด Benefit ด้านต้นทุนจากการทำ Product Allocation โดยทำการวางแผนผลิตสินค้า โรงงานที่มีต้นทุนต่ำ ในส่วนของความเสี่ยงด้านต้นทุนวัตถุดิบ บริษัทได้บริหารจัดการ เรื่องการจัดหาแหล่งวัตถุดิบ

ทดแทนไปพร้อม ๆ กับการปรับปรุงสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับแหล่งวัตถุดิบ อย่างไรก็ตาม ราคาพลังงานโดยเฉพาะก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักในกระบวนการผลิต มีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้จัดทำและดำเนินการตามแผนงานเพื่อลดการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่องอีกทั้งศึกษาโอกาสและดำเนินการ ในการใช้พลังงานทดแทน เพื่อลดผลกระทบต่อด้านต้นทุนจากราคาพลังงาน

6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

บริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงสำหรับกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินงาน และใช้เครื่องมือในการปรับปรุงงาน เข้ามาช่วยในการบริหารการผลิต เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในกระบวนการ อาทิ ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของเครื่องจักรบริษัทให้ความสำคัญโดยเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานในการดูแลเครื่องจักรด้วยตนเอง มีการซ่อมบำรุงอย่างเป็นระบบ มีการจัดอบรมทักษะต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแก้ไขและป้องกันปัญหาได้อย่างรวดเร็ว ในการที่จะลดของเสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากบริษัทได้เริ่มเครื่องมือในการบริหารงานที่เรียกว่า Integrated Business Excellence (IBE) มาใช้เป็นหลักการและวัฒนธรรมในการทำงานของพนักงานในบริษัท เพื่อปรับปรุงผลการดำเนินงาน อีกทั้งบริษัทมีการดำเนินการตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) และมีการทบทวนแผน BCP เป็นประจำ ซึ่งจะทำให้สามารถกลับมาดำเนินการตามปกติได้อย่างรวดเร็ว

7. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า บริษัทไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ ในส่วนของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ รวมทั้งบริษัทได้ทำประกันภัยสินเชื่อทางการค้า ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้เหล่านี้

8. ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง มี

ฐานการผลิต และกลุ่มลูกค้าหลักอยู่ในประเทศไทย ซึ่งประสบกับสถานการณ์การชะลอตัวของกำลังซื้อในประเทศต่อเนื่องในหลายปีที่ผ่านมาจากทั้งปัจจัยภายในประเทศได้แก่ราคาพืชผลเกษตรหลายรายการตกต่ำ หรือสาเหตุภายนอกได้แก่การชะลอตัวของการลงทุนจากต่างประเทศ ประกอบกับการแข่งขันที่สูงขึ้นโดยเฉพาะจากกระเบื้องนำเข้าทั้งจากยุโรป จีน และอินเดีย บริษัทตระหนักในปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว และให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- มุ่งขยายตลาดไปยังกลุ่มประเทศเพื่อนบ้านได้แก่ กัมพูชา ลาว และเมียนมา ที่ตลาดกำลังเติบโตและ ตราสินค้าของบริษัท เป็นที่รู้จักและยอมรับอย่างแพร่หลาย
- มุ่งพัฒนา ออกแบบ สินค้าใหม่ให้หลากหลายมากขึ้น ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่ม เสริมด้วยบริการใหม่ ๆ ที่ตอบสนองความต้องการลูกค้ามากยิ่งขึ้น
- มุ่งปรับปรุงการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินการต่าง ๆ ข้างต้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว แข่งขันได้และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเพื่อให้บริษัท เติบโตได้อย่างยั่งยืน

การเตรียมความพร้อมตอบสนองความเสี่ยง

1. ฝ้าระวังเหตุภัยคุกคามหรือความเสี่ยงและการเตรียมการความพร้อมรับความเสี่ยง ได้แก่

1.1 ติดตามข้อมูลปริมาณน้ำในเขื่อนและพยากรณ์อากาศในช่วงฤดูฝนและฤดูแล้ง กรณีพบว่าความเสี่ยงอาจส่งผลกระทบต่อกรดำเนินการธุรกิจ บริษัทจะดำเนินการเพื่อตอบโต้กับความเสี่ยง ตัวอย่างเช่น ภัยแล้งซึ่งอาจกระทบต่อปริมาณน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิต ทางบริษัทได้ดำเนินการหาแหล่งน้ำสำรองและปรับปรุงระบบจัดเก็บเพื่อให้มีน้ำที่เพียงพอต่อการผลิต



รูปแหล่งน้ำสำรอง

1.2 ทดสอบและตรวจเช็คอุปกรณ์เตรียมความพร้อมภาวะฉุกเฉินโดยผู้รับผิดชอบตามรอบเวลาที่กำหนด เช่น ป้อนน้ำดับเพลิง เครื่องสูบน้ำ ถังดับเพลิง เป็นต้น



การทดสอบป้อนน้ำดับเพลิง เครื่องสูบน้ำ หรือการตรวจสอบถังดับเพลิง

2. ซ้อมแผนตอบโต้เหตุฉุกเฉิน ได้แก่ เหตุน้ำท่วม ไฟไหม้ แก๊สรั่วระเบิด โดยหน่วยงานความปลอดภัยร่วมกับคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และผู้มีหน้าที่ตอบสนองเหตุฉุกเฉิน ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ร่วมฝึกซ้อมประจำปี



การซ้อมแผนรับเหตุฉุกเฉิน

3. ให้ความรู้พนักงานในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับความต่อเนื่องทางธุรกิจ เช่น ดับเพลิงขั้นต้น ดับเพลิงขั้นสูง การใช้งานปั้มน้ำดับเพลิง เป็นต้น



รูปการอบรมหลักสูตรต่างๆ

นอกจากการเตรียมความพร้อมในด้านต่างๆเพื่อรับมือกับความเสียหาย บริษัทยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงระบบและสิ่งจำเป็นในการตอบโต้ความเสี่ยงต่างๆ โดยสนับสนุนงบประมาณสำหรับปรับปรุงระบบน้ำดับเพลิงให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นครอบคลุมพื้นที่ที่อาจเกิดความเสี่ยงและสอดคล้องตามกฎหมายกำหนด



รูปอาคารปั้มน้ำดับเพลิงและตู้หัวจ่ายน้ำ

การควบคุมภายใน

บริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ในการมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจเซรามิกและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพภายใต้ราคาที่เป็นธรรม เพื่อผลตอบแทนและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ฝ่ายจัดการเชื่อว่า การจะก้าวสู่ความเป็นผู้นำได้นั้นต้องมีระบบการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องตามมาตรฐานสากลทั้งการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำหนดนโยบายการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทโดยอ้างอิงมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานดังนี้

- การกำกับดูแล อ้างอิง Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) / ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) / สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (SEC)/สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- การบริหารความเสี่ยง อ้างอิง COSO Enterprise Risk Management/ ISO 31000
- การกำกับดูแล อ้างอิงตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้อง/ ISO 19600
- การควบคุม อ้างอิง COSO Internal Control Framework 2013/COBIT5

บริษัทปลูกฝังให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และพนักงานตระหนักเรื่องการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีจำนวนบุคลากรเพียงพอในการดำเนินการตามระบบดังกล่าว รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในสำหรับติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

ในส่วนของการควบคุมภายในคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายจัดการกำหนดให้การควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปตามกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organization of Tradeway Commission) โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จากนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2563 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ฝ่ายจัดการในฐานะผู้กำกับดูแลต่อจากคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้มีการพัฒนาเครื่องมือต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ดังนี้

1. การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน (Proactive and Preventive System)

ปัจจัยสำคัญที่ทำให้องค์กรบรรลุเป้าหมายและอยู่ได้อย่างยั่งยืน คือ พนักงานต้องมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณให้กับพนักงาน บริษัทได้จัดทำระบบเชิงป้องกันภายในบริษัท "Proactive and Preventive System" ซึ่งประกอบด้วย

1.1 แบบทดสอบ Ethics e-testing และ e-Policy e-Testing เพื่อปลูกฝังให้ความรู้ สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ให้กับพนักงานทุกระดับและสามารถนำเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และ e-Policy มาปฏิบัติและประยุกต์ใช้ได้ถูกต้องเหมาะสม ให้เกิดผลได้จริง พนักงานของบริษัททุกคนผ่านการทดสอบ 100% นอกจากนี้ได้มีการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

1.2 ผลักดันแนวทาง "ความรับผิดชอบการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ

(Three Lines of Defense)” โดยให้ผู้ปฏิบัติงานและหัวหน้างานในแต่ละบริษัทแต่ละหน่วยงาน (First Line) หน่วยงานกำกับดูแล การปฏิบัติงาน (Second Line) และหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Third Line) ประยุกต์ใช้แนวทางดังกล่าวในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม ติดตามและประเมินผล ซึ่งผู้ทำหน้าที่เป็น First Line ถือว่าเป็น ผู้ที่มีบทบาทสำคัญที่สุดที่ทำให้แนวทางดังกล่าวประสบความสำเร็จและมีประสิทธิภาพ

1.3 การสื่อสาร “กรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัท และจรรยาบรรณ” ให้พนักงานเกิดความตระหนักในการปฏิบัติงานและป้องกันการเกิดเหตุการณ์ซ้ำ

2. การบูรณาการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (Integrated Governance, Risk Management, Compliance and Internal Control; Integrated GRC)

บริษัทดำเนินการด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (GRC) และยกระดับสู่มาตรฐานสากล (Integrated GRC) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ลดความซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงาน ตั้งแต่การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง จนถึงการติดตามผล มีการสื่อสารโดยผู้บริหารระดับสูงให้พนักงานทุกคนเห็นความสำคัญในการนำ GRC มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อสนับสนุนการทำงานของพนักงานให้นำไปสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

3. การกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Policy & Guideline) อย่างต่อเนื่อง โดยมีระบบการบริหารงานด้านการกำกับดูแล การปฏิบัติงาน (Compliance Management System; CMS) เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่ทำให้การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวางพื้นฐานให้ผู้ปฏิบัติงานในฐานะ First Line มีกระบวนการปฏิบัติงานที่มั่นใจได้ว่าจะป้องกันความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ซึ่งประกอบด้วยกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งกำหนดโดยหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินธุรกิจ และกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกำหนดขึ้นโดยบริษัท โดยมีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

(Second Line) เป็นผู้สนับสนุนการนำระบบการบริหารงานดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม โดยสร้างความรู้ ความเข้าใจ และความตระหนักรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษา กำหนดการควบคุม เพื่อบริหารจัดการไม่ให้เกิดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ (Compliance Risk) ในปี 2562 บริษัทได้พัฒนาการกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้น โดยนำระบบการรับ-ส่งและประเมินกฎเกณฑ์ใหม่มาใช้บริหารงาน เพื่อให้กฎเกณฑ์ใหม่ถึงมือผู้ปฏิบัติ และสามารถปฏิบัติให้สอดคล้องได้อย่างถูกต้องและทันท่วงที

4. การปฏิบัติในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และคณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ในปี 2562 เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

5. การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสาร

5.1 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทในปัจจุบันเป็นเทคโนโลยีระดับสูงและซับซ้อน จึงต้องมีคณะทำงาน SCG IT Governance ของเอสซีจี ซึ่งมีตัวแทน IT ของบริษัทร่วมเป็นคณะทำงานด้วย ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และระเบียบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (e-Policy) โดยอ้างอิง ISO 27001 เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน

5.2 นำ SCG e-Policy ของเอสซีจี ซึ่งได้ปรับปรุงให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล เพื่อให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงและความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นมาประยุกต์ใช้ครอบคลุมเทคโนโลยีที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบันและที่มีแผนจะนำมาใช้เพื่อป้องกันพนักงานจากการใช้งานโดยผิดพลาดสูงส่ง ผิดกฎหมายภายใต้ประเทศที่ปฏิบัติงาน ป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับระบบงานหรือเครือข่ายและการรักษาข้อมูลสำคัญให้มีความปลอดภัย

5.3 นำนโยบายของคณะทำงาน Cybersecurity Governance Committee ของเอสซีจีมาประยุกต์ใช้กับบริษัท เพื่อกำกับดูแลความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจและป้องกันภัยคุกคามจาก Cyber ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และกำหนดแนวปฏิบัติเน้นการสื่อสารให้ความรู้ในเรื่อง e-Policy และ Cyber Awareness เพื่อสร้างความตระหนักรู้เรื่องความปลอดภัย

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งถือเป็นสิ่งที่สำคัญสูงสุดในการรักษาข้อมูลความลับของบริษัท รวมทั้งมีการจัดสัมมนาให้ความรู้แก่พนักงานและการออกสื่อประชาสัมพันธ์ในหลากหลายรูปแบบ เช่น Video Clip, Info Graphic และ Poster เป็นต้น

6. ระบบการรับข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณ ในปี 2562 โดยพนักงานสามารถแจ้งเบาะแสดการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล คู่มือจรรยาบรรณ การกำกับดูแล ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต ผ่าน Web Intranet และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านทาง e-mail/จดหมาย บริษัทกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้อย่างชัดเจน ตั้งแต่การรวบรวมข้อเท็จจริงโดยทำเป็นความลับ การตั้งคณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง การตั้งคณะกรรมการสอบสวน การพิจารณาอนุมัติการลงโทษ รวมไปถึงการรายงานผลข้อร้องเรียน โดยข้อร้องเรียนของบริษัทได้รับการดูแลรักษาความปลอดภัยอย่างใกล้ชิดจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ และมีความเชี่ยวชาญเยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายในที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลทั้งมาตรฐานสากลด้านการตรวจสอบภายใน (The Institute of Internal Auditors :IIA) และมาตรฐานสากลด้านการตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Systems Audit and Control Association : ISACA, Global Technology Audit Guide: GTAG) โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งได้กำหนดภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน อำนาจและหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตลอดจนแนวทางการดำเนินงานการปฏิบัติงานตรวจสอบไว้อย่างชัดเจนและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีให้เหมาะสมอยู่เสมอ

นอกจากแผนงานตรวจสอบที่พิจารณาตามความเสี่ยง (Risk Based Audit Planning) แล้ว หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ได้พัฒนางานตรวจสอบโดยเน้นการสร้างระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้กับบริษัท ยกกระดับการให้ความเชื่อมั่น (Assurance) การให้คำปรึกษา (Advise) และเข้าใจธุรกิจเชิงลึก (Insight)

การดำเนินการที่สำคัญในปี 2562 สรุปได้ดังนี้

1. การพัฒนางานตรวจสอบ

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พัฒนางานตรวจสอบให้เกิดมูลค่าเพิ่ม (High Value Services) อย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีแนวทางปฏิบัติงานครอบคลุมทั้งด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในที่ดี (GRC) หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1.1 นำเทคโนโลยี Digital มาประยุกต์ใช้

- นำ Data Analytics มาใช้ในงานตรวจสอบ โดยใช้วิเคราะห์ข้อมูลที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจในแต่ละ Business Process เพื่อชี้ให้เห็นความผิดปกติของข้อมูล (Red Flags) หรือประเด็นที่มีความเสี่ยง เพื่อใช้ประกอบการวางแผน และจัดทำแผนการตรวจสอบในแต่ละโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็วและแม่นยำมากยิ่งขึ้น อาทิ การวิเคราะห์รายการที่มีการสั่งซื้อซ้ำระหว่างหน่วยงานจัดหาของบริษัทกับสำนักงานจัดหากลางของเอสซีจีโดยใช้เทคนิค Text Similarity การสั่งซื้อจากผู้ขายรายเดิมต่อเนื่องเป็นเวลานาน การขายเงินวงเงินสินเชื่อติดต่อกันเป็นเวลานาน เป็นต้น รวมถึงการนำ Robotic Process Automation (RPA) มาช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบในงานที่มีลักษณะต้องทำซ้ำ ๆ เช่น การนำข้อมูลงบการเงินจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้ามาวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน (Financial Ratio) เป็นต้น และยังได้ศึกษา ทดลอง นำ Machine Learning มาใช้วิเคราะห์ความผิดปกติของข้อมูลอีกด้วย

- สนับสนุนการดำเนินธุรกิจ โดยนำผลของ Data Analytics ที่วิเคราะห์ได้มาประเมินความเสี่ยงหรือมีความผิดปกติของข้อมูล (Red Flags) ส่งให้ธุรกิจนำไปสร้างระบบงานเชิงป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน

1.2 ผลักดันแนวทาง Three Lines of Defense

สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) และผลักดันแนวทางความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense)

โดยจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อสื่อสารให้ผู้บังคับบัญชาและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจบทบาทของตนเอง และนำไปประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน

1.3 ประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในตามแนวทาง COSO 2013

มีการประเมินการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งได้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ เพื่อเปิดเผยในแบบฟอร์ม 56-1

1.4 การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมสำหรับระบบงานใหม่ของบริษัท

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมิน และให้คำแนะนำกับผู้ปฏิบัติงาน (First Line) และหน่วยงาน Second Line เพื่อให้ความเชื่อมั่นกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบว่าการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแล การปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในของบริษัทมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เมื่อพบว่าบริษัทมีจุดที่ต้องปรับปรุง ผู้ตรวจสอบจะให้ความรู้ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) และให้คำแนะนำเกี่ยวกับขั้นตอนปฏิบัติงาน ที่ถูกต้องและการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานหลังจากให้คำปรึกษา โดยในปี 2562 หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการให้คำปรึกษาในการนำเทคโนโลยี มาช่วยในการปฏิบัติงาน เพื่อลดความเสี่ยงเรื่อง Digital Transformation จัดทำแนวทางการลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ได้แก่ การจัดหาผ่าน E-commerce การชำระเงิน ด้วย Corporate Credit Card

1.5 การตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญจะมี ตัวแทนจากหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมเป็นที่ปรึกษาเพื่อลดความเสี่ยงเรื่อง Digital Transformation และ Cyber security ให้คำแนะนำในการกำหนดการควบคุมที่เหมาะสม ทดสอบระบบการควบคุม รวมทั้งภายหลังการติดตั้งระบบจะมี ผู้ตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Audit) ดำเนินการ ตรวจสอบอีกครั้งหนึ่ง และเพื่อลดความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการ ดังนี้

- จัดอบรม เรื่อง e-Policy Mobile Devices Security Awareness: Think before you click 7 อุปกรณ์ใช้งานไอทีให้ปลอดภัย และ Cybersecurity Awareness

- ร่วมกับหน่วยงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศจัดทดสอบ e-Policy e-Testing เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจ นโยบายและระเบียบการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับผู้ใช้งานทั่วไป และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

- จัดทำเอกสารการควบคุมภายในเรื่องการพัฒนาหรือ การว่าจ้างพัฒนาระบบงานต่าง ๆ ในรูปแบบ Agile

- ให้คำปรึกษาในการประเมินความเสี่ยงและจุดควบคุม ที่สำคัญสำหรับกลุ่มธุรกิจที่นำ New Application มาใช้เป็นระบบปฏิบัติงาน

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

2.1 ประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (Quality Assurance Review: QAR)

เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบได้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานสากลสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และปฏิบัติตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน (IIA Code of Ethics) รวมทั้งเป็นไปตาม การปฏิบัติงานที่ดี เกิดมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง จึงกำหนดให้มีการประเมินคุณภาพการตรวจสอบภายในโดยการประเมินด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี และให้มีการประเมินจากผู้ประเมินอิสระภายนอกทุก 5 ปี

2.2 การประเมินความพึงพอใจจากการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ

หน่วยงานตรวจสอบภายในกำหนดให้มีการประเมินผล ความพึงพอใจจากผู้รับการตรวจสอบ เพื่อให้การวัดผล การปฏิบัติงานมีความชัดเจนและมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับ นโยบายและแผนงาน โดยกำหนดดัชนีชี้วัดความพึงพอใจงาน ให้ความเชื่อมั่น (Key Performance Indicators: KPIs) ไม่น้อย กว่าร้อยละ 85 ของแต่ละโครงการตรวจสอบ ปี 2562 ผลการประเมินความพึงพอใจสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดทุกครั้ง และผลประเมินดังกล่าวได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทุกไตรมาสและใช้เป็นข้อมูลสำหรับปรับปรุงการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบโดยตลอด

3. การพัฒนาผู้ตรวจสอบ

เพื่อพัฒนาความเป็นมืออาชีพในการตรวจสอบและ ความรอบรู้ทางธุรกิจของผู้ตรวจสอบ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการดำเนินการ ดังนี้

3.1 การพัฒนาด้านวิชาชีพตรวจสอบ (Internal Audit Knowledge)

- ติดตามแนวปฏิบัติที่ดีด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในของสถาบันวิชาชีพชั้นนำทั้งในและต่างประเทศ เพื่อนำมาพัฒนาประยุกต์ใช้ในงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- สนับสนุนให้มีการพัฒนาและอบรมความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญทางวิชาชีพตรวจสอบภายใน และเพิ่มทักษะด้านอื่นที่จำเป็น

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในพัฒนาตนเองด้วยการสอบวุฒิปริญญาตรีทางวิชาชีพตรวจสอบหรือวิชาชีพอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ

3.2 การพัฒนาความรู้ทางธุรกิจ (Business Knowledge)

- พัฒนาความรู้ทางธุรกิจอย่างเฉียบแหลม (Business Acumen) ให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน โดยเชิญตัวแทนของแต่ละธุรกิจ และบุคคลภายนอกมาให้ความรู้ทางธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของธุรกิจ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบสามารถประเมินความเสี่ยงและให้คำปรึกษาที่ปฏิบัติได้จริง

- มีนโยบายสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน โดยโอนย้ายพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถจากหน่วยงานอื่นมาเป็นผู้ตรวจสอบ และโอนย้ายออกเพื่อเพิ่มความรู้ด้านอื่น

- จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ในประเด็นที่น่าสนใจหรือสิ่งตรวจพบที่เป็นสาระสำคัญภายในหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำ

3.3 ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Knowledge)

- พัฒนาและส่งเสริมการนำเครื่องมือด้าน Digital Technology สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ให้ผู้ตรวจสอบภายในปรับตัวเข้าสู่ยุค Digital ผ่านการจัดกิจกรรม Data Analytics Hackathon โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอโครงการภายใต้แนวคิดในการนำ Digital Technology มาประยุกต์ใช้ในการตรวจสอบ

- นำความรู้ทางด้านเทคโนโลยีมาใช้ในการตรวจสอบทั้งกระบวนการตรวจสอบ การสร้างเครื่องมือเพื่อวิเคราะห์ข้อมูล ติดตามสัญญาณความผิดปกติ (Warning Signal/ Red Flag) ของข้อมูล ลดเวลาการปฏิบัติงาน เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและ

คุณภาพการตรวจสอบ รวมทั้งลดความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงานและการทุจริตให้แก่ธุรกิจ

- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในให้สามารถตรวจสอบและให้คำแนะนำในการกำกับดูแลงานตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศระดับมาตรฐานสากลได้ เช่น สนับสนุนให้ได้รับวุฒิปริญญาตรีประกอบวิชาชีพด้านการตรวจสอบควบคุม และรับรองระบบการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (The Certified Information Systems Auditor: CISA)

3.4 การพัฒนางาน Integrated Audit

หน่วยงานตรวจสอบภายในสนับสนุนการตรวจสอบในลักษณะ Integrated Audit อย่างต่อเนื่อง โดยการจัดทีมตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยผู้ตรวจสอบกลุ่มธุรกิจและผู้ตรวจสอบระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ ดำเนินการตรวจสอบร่วมกันเพื่อเสนอแนะ ปรับปรุงกระบวนการทำงาน และติดตามความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้น โดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพิ่มประสิทธิภาพงานตรวจสอบ

3.5 จัดตั้ง IA Academy

คณะทำงาน IA Academy มีหน้าที่ในการพัฒนา Competency ผู้ตรวจสอบรายบุคคลตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งในด้านวิชาชีพและการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล กรณีมี Gap ผู้บังคับบัญชาและผู้ตรวจสอบจะร่วมกันจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) และเลือกแนวทางการเรียนรู้ (Learning Solution) ซึ่งได้พัฒนาขึ้น โดยใช้ Learning Model 70:20:10 (เรียนรู้จากประสบการณ์ตรง 70% : การสอนงานและให้คำแนะนำ 20% : การเรียนรู้ด้วยตนเอง 10%) เป็นแนวทาง

3.6 การพัฒนาด้าน Soft Side

นอกจากความรู้ด้านวิชาชีพและความรู้ในธุรกิจที่ตรวจสอบซึ่งเป็นทักษะด้าน Hard Side แล้ว ทักษะด้าน Soft Side เป็นทักษะที่สำคัญอีกด้านหนึ่ง เช่น การมี Mindset ที่ดี การฟังอย่างตั้งใจ (Deep Listening) ฯลฯ สิ่งเหล่านี้จะช่วยให้ผู้ตรวจสอบสามารถเชื่อมโยงกับผู้รับการตรวจ ดูแล ทีมงาน และส่งผลต่อการสร้างงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนพัฒนาแนวความคิดของตนเอง เปลี่ยนกรอบความเชื่อ สร้างแรงบันดาลใจ นำศักยภาพในตนเองออกมาใช้ได้อย่างสูงสุด นำไปสู่การวางแผนที่จะปรับปรุงตนเองเพื่อให้ประสบความสำเร็จในชีวิตส่วนตัวและการทำงาน

14

การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน ประจำปี 2562

การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ในปี 2562 ซึ่งบริษัทได้นำมาเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร สอดคล้องตามอุดมการณ์ 4 ในเรื่อง “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม คือการทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อย่างให้เกิดเกียรติ จริ่งใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม” และได้มีการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในทุกประเทศ และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีการกำหนดคำนิยาม “คอร์รัปชัน (Corruption)” ไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดความเข้าใจถูกต้องตรงกัน ดังนี้

ขอบเขตคำว่า “คอร์รัปชัน (Corruption)” ที่ใช้ในนโยบายนี้ให้หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้แก่บริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณี ของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

กำหนดแนวปฏิบัติ และความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณโดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- พนักงานบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริต

ในปี 2562 บริษัทได้สื่อสาร สร้างความตระหนักถึงความเข้าใจให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

1) จัดกิจกรรมเสริมสร้างความตระหนัก (Awareness) ให้ความรู้ และพัฒนาระบบเชิงป้องกันในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน “Proactive and Preventive System” ประกอบด้วย

- การจัดทำแบบทดสอบ “Ethics e-Testing” แบ่งแบบทดสอบออกเป็น 3 ระดับให้สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยทดสอบพนักงานในเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท โดยพนักงานทุกคนต้องทำให้ผ่านเกณฑ์ร้อยละ 100 นอกจากนี้ยังได้ทำการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน โดยนำข้อสอบที่พนักงานตอบผิดจำนวนมากมาสื่อสารให้พนักงานเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

- การปลูกฝังความตระหนักรู้ของบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ (Responsibility & Accountability Awareness) ในการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทาง Three Lines of Defense

- การสื่อสารกรณีศึกษาเรื่องการทุจริตที่สำคัญโดยสะท้อนภาพความรับผิดชอบตามแนวทาง Three Lines of Defense

2) การจัดสัมมนาให้ความรู้เชิงปฏิบัติการ (Workshop) เรื่องการควบคุมภายใน ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการเสนอแนะในการปรับปรุงระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและเป็นแบบอย่างที่ดี

3) การเผยแพร่และการสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานทุกระดับรับทราบ และปฏิบัติตามคู่มือและนโยบายฯ ดังกล่าวผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทุกครั้งเมื่อมีการเข้าตรวจสอบประจำงวดและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม

การคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ และแนวทางต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณ ในปี 2562 เพื่อแสดงถึงการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถรายงานหากพบเห็นการฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนดการกระทำผิดในเรื่องการกำกับดูแลที่ดี การกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดเตรียมไว้ ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงานหรือให้ข้อมูลหรือให้เบาะแสนั้นจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จึงได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครองและบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รายงานหรือให้ข้อมูลที่อาจจะถูกกระทำโดยไม่เป็นธรรม เช่น ถูกกลั่นแกล้งหรือถูกข่มขู่ โดยกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าว

พนักงานสามารถร้องเรียนผ่านทางโทรศัพท์ จดหมาย อีเมล โดยสามารถร้องเรียนได้ทั้งแบบเปิดเผยชื่อและไม่เปิดเผยชื่อถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ
- ผู้อำนวยการสำนักงานการบุคคลกลางเอสซีจี
- ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเอสซีจี (ผู้ดูแลงานเลขานุการของบริษัท)
- กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง

สำหรับบุคคลภายนอก สามารถทำหนังสือถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- สำนักงานเลขานุการบริษัทเอสซีจี (ผู้ดูแลงานเลขานุการของบริษัท)
- สำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
- คณะกรรมการอิสระ
- คณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปี 2562 มีข้อร้องเรียนและดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงแล้วเสร็จ 1 เรื่อง เป็นเรื่องจรรยาบรรณ มูลค่าความเสียหายไม่เป็นสาระสำคัญ ข้อเท็จจริงจากการสอบสวนได้นำมากำหนดวิธีปฏิบัติและแนวทางป้องกัน นอกจากนี้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณ โดยผู้ปฏิบัติงาน (First Line) อย่างสม่ำเสมอ ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะนำข้อร้องเรียนที่เกิดขึ้นมากำหนดจุดควบคุม เพื่อปรับปรุงให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ยังมีการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร สร้างความตระหนักรู้แก่พนักงาน และการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) โดยผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง

15 รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 มาตรา 89/12 จึงได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติหลักการการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเป็นการทั่วไป ดังนี้

1. อนุมัติให้บริษัทมีการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต ฝ่ายจัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งให้ฝ่ายจัดการสามารถกำหนดเงื่อนไขทางการค้าภายใต้ข้อตกลงทางการค้าทั่วไปตามลักษณะข้างต้นได้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

2. ให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทตามงบการเงินของบริษัทฉบับที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้สอบทานหรือตรวจสอบแล้วล่าสุดให้รายงานคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

รายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า โดยบริษัทคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดนโยบายราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทดังต่อไปนี้

นโยบายการกำหนดราคา	
ชื่อ	ราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาตลาด
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตเป็นรายการที่ดำเนินตามปกติทางการค้า โดยใช้นโยบายตามกลไกราคาตลาด เช่นเดียวกับในปีที่ผ่านมา ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างกัน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ โดยเคร่งครัด

รายละเอียดรายการ

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยเป็นรายการธุรกิจทางการค้าปกติ ซึ่งบริษัทได้คิดราคาซื้อขายสินค้าและบริการตามราคาตลาด ข้อมูลงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยสรุปดังนี้

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยกับกิจการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ลักษณะรายการ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุ สมผลของรายการ
		2562	2561	
1. บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด				
ค่าบริการ	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	104,791	135,141	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบเท่ากับที่ทำ กับบุคคลภายนอก
2. บริษัทใหญ่				
ค่าบริการ	บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	42,848	120,244	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบเท่ากับที่ทำ กับบุคคลภายนอก
รายได้อื่น		13,741	15,937	
3. บริษัทย่อย ของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)				
รายได้จาก	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc	24,822	86,359	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบเท่ากับที่ทำ กับบุคคลภายนอก
การขายสินค้า	บริษัทเอสซีซี ดิสทริบิวชั่น จำกัด.	14,406	-	
	บริษัทเอสซีซี-เซกิซุย เซลส์ จำกัด	11,300	29,457	
	บริษัทเอสซีซี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	9,242	53,520	
	บริษัทเน็กซ์เตอร์ รีเทล จำกัด	5,266	-	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	4,021	-	
	PT Kokoh Inti Arebama Tbk	3,845	348,525	
	บริษัทเอสซีซี แลนด์สเคป จำกัด	1,220	449	
	SCG International USA Inc.	575	1,943	
	บริษัทไทยโพลีเอททีลีน จำกัด	504	1,211	
	บริษัทเอสซีซี เอ็กซีทีเรียนซ์ จำกัด	301	32,531	
	PT Surya Siam Keramik	-	5,974	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	-	4,305	
	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	-	2,758	
รายได้อื่น	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc	13,947	207	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	5,423	2,919	
	บริษัทกระเบื้องกระดามไทย จำกัด	4,861	6,628	
	บริษัทเอสซีซี ซีเมนต์ จำกัด	4,414	7,467	
	บริษัทเอสซีซี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	3,487	2,830	
	บริษัทกลุ่มสยามบรจุกภัณฑ์ จำกัด	2,733	-	
	บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชันโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	2,271	2,239	
	บริษัทกระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	1,711	1,107	
	บริษัทไทยคอนเทนเนอร์ขอนแก่น จำกัด	1,637	-	
	บริษัทเอสซีซี เปเปอร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	1,615	-	
	PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk.	1,519	-	
	PT KIA Keramik Mas	1,360	-	
	PT KIA Serpih Mas.	1,174	-	
	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	707	1,086	
	บริษัทเอสซีซี-เซกิซุย เซลส์ จำกัด	168	3,132	

ลักษณะรายการ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุ สมผลของรายการ
		2562	2561	
ซื้อ	Prime International Import - Export and Service Trading Company Limited	167,149	-	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบเท่ากับที่ทำ กับบุคคลภายนอก
	บริษัทกลุ่มสยามบรรจุกัมภ์ จำกัด	113,144	126,353	
	PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk	71,059	69,141	
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	31,574	21,394	
	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	16,186	203,142	
	บริษัทปูนซีเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	14,926	17,631	
	บริษัทปูนซีเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	12,758	24,528	
	SCG International China (Guangzhou) Co., Ltd	10,001	4,888	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	6,213	-	
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	4,816	1,007	
	บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด	523	1,080	
	บริษัทกระเบื้องกระดาศไทย จำกัด	9	10,499	
	บริษัทปูนซีเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด	-	1,130	
ค่าบริการ	บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	229,906	248,807	
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	43,936	93,449	
	บริษัทเอสซีจี เอ็กซ์พีเรียนซ์ จำกัด	14,450	13,499	
	บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	3,799	2,047	
	บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	3,050	2,850	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	2,874	2,197	
	บริษัทเอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซลเลนซ์ จำกัด	1,007	2,244	
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	276	19,612	
	PT Surya Siam Keramik	-	1,242	
4. บริษัทร่วม ของบริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)				
รายได้จาก การขายสินค้า	บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	560,832	472,058	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบเท่ากับที่ทำ กับบุคคลภายนอก
	บริษัทเชกิชู-เอสซีจี อินดัสทรี จำกัด Global House (Cambodia) Company Limited	9,791 -	4,397 6,545	
ซื้อ	บริษัทธนอริตาแก้ว เอสซีจี พลาสติก จำกัด	27,641	36,532	
ค่าบริการ	บริษัทไอทีวัน จำกัด	19,678	36,302	

16

รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชี

ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายนิธิ ภัทรโชค

ประธานกรรมการ



นายนำพล มลิชัย

กรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้กำหนดให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นบทบาทในการเป็น Strategic and Monitoring Audit Committee การนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดและดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน เพื่อสนับสนุนให้มีการดำเนินงานดังกล่าวได้ ฝ่ายจัดการและพนักงานต้องมีคุณธรรม จรรยาบรรณ เข้าใจบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเอง ตามหลักการ Three Lines of Defense และปฏิบัติงานภายใต้การบูรณาการทั้งการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับ การปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (Integrated Governance Risk Compliance and Control - Integrated GRC)

ปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าประชุมทุกครั้ง คิดเป็นร้อยละ 100 ทั้งนี้ทุกสิ้นปี คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมและแต่ละบุคคล ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดี หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่และการประชุม ความเห็นโดยรวม การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2562 ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2562 ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) งบการเงินรวมของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี

ฝ่ายจัดการ และผู้ดูแลงานตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงินรวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงิน เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าว ที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว ซึ่งเป็นรายงาน ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ (Key Audit Matters) รวมทั้งเหตุการณ์อันควรสงสัยตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งในปี 2562 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบเหตุการณ์อันควรสงสัยดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้มีมติให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบด้วย ซึ่งในปี 2562 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบเหตุการณ์อันควรสงสัยดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัท เชื่อถือได้ โปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐาน ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบทุกประเด็นได้ตามที่เห็นสมควร

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มา จำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของกรรมการที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

3. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยอ้างอิงตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงาน

ได้แก่ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่า กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเป็นแบบอย่างที่ดี ได้มีการทดสอบความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจผ่านการทดสอบ Ethics e-Testing นอกจากนี้บริษัทยังได้นำแนวปฏิบัติที่สำคัญของ เอสซีจี มาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท ได้แก่ จรรยาบรรณ คู่ธุรกิจ (Supplier Code of Conduct) และนโยบาย การต่อต้านคอร์รัปชัน

4. การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะจัดการความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบ คณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่ พิจารณาโครงสร้าง นโยบาย ประยุกต์กรอบการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี แผนการจัดการความเสี่ยง การทบทวนความเสี่ยง และติดตามการบริหารความเสี่ยงรายไตรมาสในรูปแบบ Risk Dashboard โดยในปี 2562 บริษัทให้ความสำคัญกับการชะลอตัวของกำลังซื้อในประเทศ การชะลอตัวของการลงทุนจากต่างประเทศ และการแข่งขันการดำเนินธุรกิจที่สูงขึ้นโดยเฉพาะจากกระเบื้องนำเข้าทั้งจากยุโรป จีน และอินเดีย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีโอกาสจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องต่อไปอีก คณะจัดการความเสี่ยงได้เตรียมมาตรการรองรับโดยกำหนดแผนงานระยะ ปานกลาง แผนงานประจำปี และโครงการลงทุน

5. การสอบทานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทนำ

ระบบการจัดการด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเอสซีจี มาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท มีการจัดทำแนวปฏิบัติ (Guideline) และรายการตรวจประเมิน (Checklist) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายที่สำคัญ ได้แก่ นโยบาย การแข่งขันทางการค้า (Anti-trust Policy) นโยบายการจัดการ ข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading

Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) ในปี 2562 ได้นำระบบการรับ-ส่งและประเมินกฎหมายใหม่/เปลี่ยนแปลงมาใช้บริหารงาน (Compliance Management System) เพื่อให้กฎหมายใหม่ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง ได้ถูกนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและทันทั่วถึง

6. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการ

ตรวจสอบได้สอบถามผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่หน่วยงาน ตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายเดือนและรายไตรมาสซึ่งเป็นภารกิจหนึ่งที่กำหนดไว้ในกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน รวมถึงการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของ ระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสอดคล้องกับ ความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่าจากการสอบทานไม่พบ ข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของ บริษัท ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างวัฒนธรรมที่โปร่งใสเพื่อส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และการต่อต้านคอร์รัปชัน ให้พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการพัฒนาระบบเชิงป้องกัน (Proactive and Preventive System) ประกอบด้วย Ethics e-Testing และ e-Policy e-Testing แนวทางความรับผิดชอบ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) มีการจัดฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ โดยนำประเด็นสำคัญที่ ตรวจพบมาเป็นกรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัทและจรรยาบรรณ เพื่อเสริม สร้างให้ผู้รับผิดชอบทุกระดับเกิดความเข้าใจร่วมกันในเรื่อง ความเสี่ยง ผลกระทบและการควบคุมภายในที่สำคัญของ แต่ละขั้นตอนปฏิบัติงาน

7. การตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้

พิจารณากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตร หน่วยงานตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและ สถานการณ์ปัจจุบัน ในปี 2562 หน่วยงานตรวจสอบภายในนำ เทคโนโลยี Digital มาประยุกต์ใช้ในการตรวจสอบและ สนับสนุนธุรกิจ เช่น นำ Data Analytics Robotic Process

Automation (RPA) มาใช้ในการจัดทำและวิเคราะห์ข้อมูล จัดทำเอกสารการควบคุมภายใน เรื่อง การพัฒนาการว่าจ้างพัฒนาระบบงานแบบ Agile ให้คำปรึกษาในการประเมินความเสี่ยงและจุดควบคุมที่สำคัญสำหรับธุรกิจที่นำ New Application มาใช้เป็นระบบปฏิบัติงาน และแนะนำการจัดทำรายงานโดยใช้ Data Visualization Tool เป็นต้น รวมทั้งดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการผลักดันแนวทาง Three Lines of Defense เช่น การให้ First Line ลำดับสูงสุดของหน่วยงานมีบทบาทสำคัญและเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) ให้กับพนักงาน สื่อสารและให้คำแนะนำกับผู้บังคับบัญชาเพื่อร่วมกันประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม และติดตามผลการปฏิบัติงาน ทั้งระบบงาน ธุรกิจ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ จัดทำ/ปรับปรุงเอกสารการควบคุมภายในเพื่อรองรับกระบวนการปฏิบัติงานที่เปลี่ยนแปลงจากการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ให้ตัวแทน IT ของบริษัท ในฐานะ Second Line เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับมาตรฐานสากล ความเสี่ยง การควบคุมภายใน และผลการตรวจสอบด้าน IT ตลอดจนให้ความรู้เรื่องการเขียนโปรแกรมอย่างไรให้ปลอดภัย (Secure Coding) นอกจากนี้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบ (Quality Assurance Review; QAR) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก

8. การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

บริษัทนำแนวปฏิบัติเรื่องการรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสมาใช้โดยผู้ร้องเรียนทั้งภายในและภายนอกบริษัทสามารถร้องเรียนผ่านทางโทรศัพท์ จดหมาย อีเมลถึงกรรมการบริษัท ผู้ดูแลงานตรวจสอบ ผู้ดูแลงานเลขานุการบริษัท ในปี 2562 มีข้อร้องเรียนและดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงแล้วเสร็จ 1 เรื่อง เป็นเรื่องจรรยาบรรณ โดยมูลค่าความเสียหายไม่เป็นสาระสำคัญ ข้อเท็จจริงจากการสอบสวนได้นำมากำหนดวิธีปฏิบัติและแนวทางการป้องกัน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตที่จะเกิดขึ้นได้ในระบบต่าง ๆ การตรวจสอบการทุจริตตามมาตรฐานการประเมินความเสี่ยง และระเบียบการสอบสวนให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

9. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2563 บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ได้รับการคัดเลือกและแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี โดยบริษัทดังกล่าวมีความเป็นอิสระ มีทักษะความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในการตรวจสอบและให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจนอกเหนือจากการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเห็นชอบในการเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนายไวโรจน์ จินตามณีพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3565 หรือ นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4068 หรือ นางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8179 แห่งบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร.ประวิตร นิลสุวรรณกุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

18

การวิเคราะห์ผลดำเนินงาน และฐานะทางการเงิน

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2562 สภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยมีการปรับตัวดีขึ้น จากการใช้จ่ายและการลงทุนของภาคเอกชน รวมทั้งการลงทุนของภาครัฐที่มีแนวโน้มขยายตัวมากขึ้น แต่ยังมีแรงกดดันการส่งออกที่หดตัวลงจากภาวะสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน ส่งผลให้ความต้องการสินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศไทยยังอยู่ในระดับใกล้เคียงหรือเท่ากับปีก่อนที่ผ่านมา ขณะเดียวกันที่สภาวะการแข่งขันของตลาดในประเทศยังคงมีความรุนแรงอย่างต่อเนื่องจากทั้งผู้ผลิตในประเทศและสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

ทั้งนี้ในปี 2562 บริษัทได้เร่งดำเนินการตามแผนงานสำคัญหลังการควบบริษัท เพื่อยกระดับความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้า ได้แก่ การจัดสรรทรัพยากรและการลดต้นทุนการผลิตต่างๆ การผลิตและจัดหาสินค้าพร้อมบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของทุกกลุ่มลูกค้า การขยายช่องทางขายในรูปแบบใหม่และเพิ่มความครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น ตลอดจนการควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายในด้านต่างๆ ส่งผลให้บริษัทสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดและขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในอุตสาหกรรมไว้ได้

ในปี 2562 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม จำนวน 52 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนจากรายได้จากการขายร้อยละ 0.5

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิก 10,871 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 642 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 จากสภาวะการแข่งขันของตลาดที่ยังคงมีความรุนแรง บริษัทมีรายได้จากการขายที่ดิน 203 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 159 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 361 และมีกำไรขั้นต้นจากการขายที่ดิน 107 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนขายลดลง 368 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 จากปริมาณขายและต้นทุนพลังงานที่ลดลง ต้นทุนในการจัดจำหน่ายลดลง 160 ล้านบาท จาก ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและค่าโฆษณา ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 154 ล้านบาท จากการควบคุม

ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ในปี 2562 มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานจาก 300 วัน เป็น 400 วัน 124 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2562 เท่ากับ 168 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2561 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 10 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 158 ล้านบาท กำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับปี 2562 เท่ากับ 0.03 บาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิต่อหุ้นอยู่ที่ 0.002 บาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.028 บาท จากรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการทำกำไรเพิ่มขึ้น โดยมีอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายร้อยละ 1.5 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายร้อยละ 0.1 ขณะที่ผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 2.0 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 0.1

ภาพรวมของฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่า 11,395 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3 จากปีก่อน สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ร้อยละ 47 สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 45 ของสินทรัพย์ทั้งหมด

สินทรัพย์หมุนเวียน: ณ สิ้นปี 2562 มีมูลค่า 5,125 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3 จากปีก่อน ส่วนใหญ่ลดลงจาก ลูกหนี้การค้า และที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์: ณ สิ้นปี 2562 มีมูลค่า 5,323 ล้านบาทลดลงร้อยละ 4 จากค่าเสื่อมราคาประจำปี และมีการลงทุนเพิ่มในการลดต้นทุนด้านพลังงานซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการผลิต โดยส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนและพลังงานทดแทน ควบคู่ไปกับการปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต รวมทั้งขยายสาขาร้านค้าปลีก

ในปี 2562 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 1.5 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 0.1 อัตราการหมุนของสินทรัพย์ 1.0 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อน

หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 2,363 ล้านบาทลดลงร้อยละ 16 จากปีก่อน จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน โดยหนี้สินส่วนใหญ่ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นร้อยละ 60 และประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานร้อยละ 25 ของหนี้สินรวมทั้งหมด โดยทั้งปีบริษัทมีต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 5 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 20 ล้านบาท

สถานะหนี้สินสุทธิ (หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยหักด้วยเงินสดและเงินสดภายใต้การบริหาร) ของบริษัท ณ สิ้นปี 2562 เท่ากับ (471) ล้านบาทลดลง 912 ล้านบาท จากปีก่อน สาเหตุหลักจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อยู่ที่ 0.3 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่า 9,032 ล้านบาทเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 จากปีก่อนจากการดำเนินงาน และการจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 38 ซึ่งกำหนดให้บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจำนวนนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

สภาพคล่อง

ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ 631 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 207 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดในปี 2562 มีดังนี้ เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,289 ล้านบาทนำไปใช้ในกิจกรรมลงทุน 370 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และ เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 712 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อัตราส่วนสภาพคล่องสำหรับปี 2562 อยู่ที่ 2.9 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 2.2 เท่า

อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วสำหรับปี 2562 อยู่ที่ 1.0 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 0.7 เท่า บริษัทมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้นจากเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้สินเป็นอย่างดี นอกจากนี้บริษัทยังมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่งเพียงพอต่อการใช้หมุนเวียนในการดำเนินงาน รวมถึงเพียงพอต่อการบริหารจัดการภาระผูกพัน และทั้งในส่วนของเลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดแล้วแต่ยังไม่เข้าเงื่อนไขการเป็นหนี้สิน บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 9.7 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 8.6 เท่า และมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงอยู่ที่ 38 วัน จากปีก่อนอยู่ที่ 43 วัน สำหรับการบริหารลูกหนี้การค้า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการให้สินเชื่อและการติดตามการชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ

อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลืออยู่ที่ 2.8 เท่า และระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 129 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ณ สิ้นปี 2562 อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ 10 เท่า และระยะเวลาชำระหนี้ 36 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

19

งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดย สภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการ ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้ แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 และ 7	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องดังกล่าว เนื่องจากสินค้าคงเหลือเป็นยอดคงเหลือที่มีนัยสำคัญ ตลาดของกลุ่มบริษัทและบริษัทส่วนใหญ่มีการแข่งขันสูง ดังนั้นราคาขายจึงขึ้นอยู่กับสถานการณ์แข่งขันของตลาด และมีสินค้าสำเร็จรูปคงเหลือบางรายการที่ไม่เคลื่อนไหวนาน ส่งผลให้ไม่สามารถขายได้ในราคาที่คาดไว้ นโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทและบริษัทมีการตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับและพิจารณาประมาณการการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ การประมาณการดังกล่าวต้องใช้วิจารณญาณอย่างมากของผู้บริหาร	การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการสอบถามผู้บริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ได้มาซึ่งนโยบายของกลุ่มบริษัทและบริษัทเกี่ยวกับการตั้งประมาณการการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าวและสุ่มทดสอบการตั้งประมาณการการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่ามีความสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้วิธีการของข้าพเจ้ารวมถึงการทดสอบการคำนวณการตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งนำมาจากราคาขายหักค่าใช้จ่ายในการขาย

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

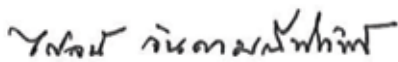
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มบริษัทหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความสำคัญที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(ไวโรจน์ จินตณพิทักย์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 3565

บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิภาค โซลันซ์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

11 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
				(ล้านบาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	631,409	424,433	259,976	119,857
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 6	1,163,240	1,370,557	1,162,944	1,367,143
สินค้าคงเหลือ	7	2,844,358	2,898,357	2,535,182	2,544,046
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	8	486,406	581,582	486,406	581,582
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		-	4,596	-	4,596
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,125,413	5,279,525	4,444,508	4,617,224
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	9	16,605	16,605	16,605	16,605
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	758,919	758,919
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น		128,066	144,088	128,066	144,088
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	402,123	402,830	399,911	400,580
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	5,322,614	5,570,222	4,844,309	5,113,986
ค่าความนิยม		25,350	25,350	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	13	118,112	114,627	117,489	113,562
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	14	231,555	138,964	205,537	119,681
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		25,521	33,230	25,521	33,230
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,269,946	6,445,916	6,496,357	6,700,651
รวมสินทรัพย์		11,395,359	11,725,441	10,940,865	11,317,875

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
		(ล้านบาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		160,000	865,000	160,000	865,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 16	1,416,853	1,505,898	1,470,998	1,543,740
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		19,622	3,445	13,630	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน		166,365	23,010	165,658	22,508
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,762,840	2,397,353	1,810,286	2,431,248
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17	586,630	399,957	501,208	343,519
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		13,427	16,430	3,989	6,276
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		278	2,386	278	2,386
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		600,335	418,773	505,475	352,181
รวมหนี้สิน		2,363,175	2,816,126	2,315,761	2,783,429

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
		(ล้านบาท)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
- หุ้นสามัญ	18	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
- หุ้นสามัญ	18	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	19	1,133,594	1,133,594	1,133,594	1,133,594
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	1, 19	211,060	211,060	274,225	274,225
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	214,264	206,907	214,264	206,907
ยังไม่ได้จัดสรร		983,604	883,288	1,040,400	957,099
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		8,505,143	8,397,470	8,625,104	8,534,446
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	20	527,041	511,845	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		9,032,184	8,909,315	8,625,104	8,534,446
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		11,395,359	11,725,441	10,940,865	11,317,875

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2562	สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	(พันบาท)				
รายได้จากการขาย	4	10,871,226	11,513,150	10,870,198	4,486,255
รายได้จากการขายที่ดิน		202,930	43,362	202,930	19,500
ต้นทุนขาย	4, 7	(8,045,891)	(8,414,187)	(8,360,225)	(3,358,333)
ต้นทุนจากการขายที่ดิน		(96,439)	(17,282)	(96,439)	(4,842)
กำไรขั้นต้น		2,931,826	3,125,043	2,616,464	1,142,580
รายได้อื่น	4	217,661	233,273	215,554	90,786
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		3,149,487	3,358,316	2,832,018	1,233,366
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	22	(1,887,048)	(2,046,946)	(1,712,734)	(738,239)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	23	(1,024,332)	(1,177,925)	(927,699)	(338,997)
รวมค่าใช้จ่าย		(2,911,380)	(3,224,871)	(2,640,433)	(1,077,236)
กำไรจากการดำเนินงาน		238,107	133,445	191,585	156,130
ต้นทุนทางการเงิน		(5,173)	(25,201)	(5,173)	(7,214)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		232,934	108,244	186,412	148,916
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(46,128)	(82,750)	(39,271)	(21,289)
กำไรสำหรับปี		186,806	25,494	147,141	127,627
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		168,173	(3,583)	147,141	127,627
ส่วนที่เป็นของบริษัทในกลุ่ม					
ก่อนการจัดโครงสร้างธุรกิจ		-	13,540	-	-
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		18,633	15,537	-	-
		186,806	25,494	147,141	127,627
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	27	0.03	(0.001)	0.02	0.02

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			สำหรับงวด	
			ตั้งแต่วันที่	
			1 สิงหาคม 2561	
			ถึงวันที่	
หมายเหตุ	2562	2561	2562	31 ธันวาคม 2561
	(พันบาท)			
กำไรสำหรับปี	186,806	25,494	147,141	127,627
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กลับรายการการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(90)	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	(90)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประเมินการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	17	(79,921)	8,405	(70,604)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	25	15,984	(1,681)	14,121
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(63,937)	6,724	(56,483)	6,864
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(63,937)	6,634	(56,483)	6,864
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	122,869	32,128	90,658	134,491
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	107,673	2,048	90,658	134,491
ส่วนที่เป็นของบริษัทในกลุ่ม				
ก่อนการจัดโครงสร้างธุรกิจ	-	13,540	-	-
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	15,196	16,540	-	-
	122,869	32,128	90,658	134,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม										
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น										
	ส่วนเกินทุน		กำไรสะสม		กำไรขาดทุน		รวม		ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ	ส่วนเกิน	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	5,962,621	1,133,594	-	200,150	1,356,571	90	90	8,601,282	776,668	522,973	9,900,923
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรง											
เข้าส่วนของผู้ถือหุ้น											
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น											
และการจัดสรรส่วนทุนจากผู้ถือหุ้น											
เงินปันผล	-	-	-	(477,664)	-	-	-	(477,664)	(32,332)	(27,668)	(537,664)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น	-	-	-	(477,664)	-	-	-	(477,664)	(32,332)	(27,668)	(537,664)
และการจัดสรรส่วนทุนจากผู้ถือหุ้น											
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย											
การควบรวมบริษัท	-	-	211,060	-	9,000	-	-	271,804	(757,876)	-	(486,072)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	-	-	211,060	-	9,000	-	-	271,804	(757,876)	-	(486,072)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรง	-	-	211,060	-	(468,664)	-	-	(205,860)	(790,208)	(27,668)	(1,023,736)
เข้าส่วนของผู้ถือหุ้น											
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	-	(3,583)	-	-	(3,583)	13,540	15,537	25,494
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	5,721	(90)	(90)	5,631	-	1,003	6,634
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	2,138	(90)	(90)	2,048	13,540	16,540	32,128
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	6,757	(6,757)	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	5,962,621	1,133,594	211,060	206,907	883,288	-	-	8,397,470	-	511,845	8,909,315

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม					
	ส่วนเกินทุน		กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของผู้ถือหุ้น
	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	จากการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (พันบาท)	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	1,133,594	211,060	206,907	883,288	8,397,470	511,845
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	168,173	168,173	186,806
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	(60,500)	(60,500)	(63,937)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	107,673	107,673	122,869
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	7,357	(7,357)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,133,594	211,060	214,264	983,604	8,505,143	527,041
	5,962,621				8,505,143	9,032,184

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ส่วนเกินทุน			กำไรสะสม		
	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
หมวดหมู่	และชำระแล้ว	และชำระแล้ว	และชำระแล้ว	จากการรวมธุรกิจ	ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	ตามกฎหมาย (ทั้งหมด)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	5,962,621	1,133,594	274,225	206,907	957,099	8,534,446
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	147,141	147,141
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	-	(56,483)	(56,483)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	90,658	90,658
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	(7,357)	-
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	7,357	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	5,962,621	1,133,594	274,225	214,264	1,040,400	8,625,104

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	186,806	25,494	147,141	127,627
รายการปรับปรุง				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	46,128	82,750	39,271	21,289
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	592,410	596,062	523,575	215,703
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	8,527	21	8,527	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	15,378	22,927	15,954	3,247
ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงาน ด้วยความเห็นชอบร่วมกัน	115,900	204,557	115,900	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	195,419	64,019	170,677	30,734
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1,488)	(1,933)	(1,483)	3,520
ดอกเบี้ยรับ	(1,779)	(4,352)	(497)	(228)
ดอกเบี้ยจ่าย	4,559	25,200	4,559	7,214
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	29,887	23,635	29,887	-
ผลขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ และอื่นๆ	497	4,521	1,688	14,912
กระแสเงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,192,244	1,042,901	1,055,199	424,018
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	199,198	221,092	196,081	352,431
สินค้าคงเหลือ	36,172	39,844	(9,539)	15,057
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	95,176	15,455	95,176	4,275
สินทรัพย์อื่น	15,836	(4,256)	15,836	(22,001)
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง - สุทธิ	346,382	272,135	297,554	349,762
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(80,581)	11,695	(61,032)	(62,329)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(61,269)	(302,312)	(61,268)	(274,908)
หนี้สินอื่น	(5,111)	64	(4,396)	2,099
หนี้สินดำเนินงานลดลง - สุทธิ	(146,961)	(290,553)	(126,696)	(335,138)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,391,665	1,024,483	1,226,057	438,642
จ่ายภาษีเงินได้	(102,541)	(87,862)	(93,361)	(45,122)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,289,124	936,621	1,132,696	393,520

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	2562	2561	2562	31 ธันวาคม 2561
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	-	240,491	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุน	-	(758,919)	-	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,600	5,413	2,408	2,172
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(362,186)	(485,032)	(270,159)	(117,983)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(13,387)	(35,279)	(13,369)	(9,390)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	119,136	-	-
รับเงินปันผลจากส่วนของผู้ถือหุ้นก่อนการรวบรวม	-	32,332	-	-
รับดอกเบี้ย	1,692	4,355	410	228
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(370,281)	(877,503)	(280,710)	(124,973)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจาก (จ่ายเพื่อชำระ) เงินกู้ยืม				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(705,000)	862,092	(705,000)	(757,000)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(844,394)	-	-
เงินกู้ยืมเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(705,000)	17,698)	(705,000)	(757,000)
จ่ายเงินปันผล				
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	-	(477,664)	-	-
จ่ายเงินปันผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นก่อนการรวบรวม	-	(32,332)	-	-
จ่ายเงินปันผลให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(27,668)	-	-
รวมจ่ายเงินปันผล	-	(537,664)	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(6,867)	(26,441)	(6,867)	(7,001)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(711,867)	(546,407)	(711,867)	(764,001)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด				
เพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	206,976	(487,289)	140,119	(495,454)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	424,433	911,722	119,857	615,311
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	631,409	424,433	259,976	119,857
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เข้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์	28,972	33,807	24,018	28,157

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ สารบัญ

- 1 ข้อมูลทั่วไป
- 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
- 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- 4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- 6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- 7 สินค้าคงเหลือ
- 8 ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย
- 9 เงินลงทุนระยะยาวอื่น
- 10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย
- 11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- 12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- 13 สิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนอื่น
- 14 สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชี (หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)
- 15 การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน
- 16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
- 17 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
- 18 ทุนเรือนหุ้น
- 19 สำรองและส่วนเกินทุน
- 20 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
- 21 ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ
- 22 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย
- 23 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
- 24 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
- 25 ภาษีเงินได้
- 26 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน
- 27 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
- 28 เงินปันผล

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ สารบัญ

- 29 เครื่องมือทางการเงิน
- 30 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
- 31 การบริหารจัดการส่วนทุน
- 32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
- 33 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้
- 34 การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศ โดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบตามการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561 (วันควบบริษัท) โดยมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่ที่

สำนักงานใหญ่ - เลขที่ 1 ถนนปุนซิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 ประเทศไทย

โรงงาน

- 61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 ประเทศไทย
- 33/1 หมู่ 2 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 ประเทศไทย
- 40 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 ประเทศไทย
- 33/2 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 ประเทศไทย

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้น กระเบื้องบุผนังชนิดต่างๆ และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด และบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทเกิดจากการรวมธุรกิจโดยวิธีการควบบริษัท ซึ่งเป็นการรวมธุรกิจที่ผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกในประเทศไทยภายใต้กลุ่มบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 5 บริษัท เพื่อจัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสมและเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงานร่วมกันในแต่ละบริษัท รวมทั้งรองรับการขยายตัวของธุรกิจเซรามิกทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัทที่นำมาควบคุมบริษัทมีจำนวน 5 บริษัท ได้แก่

ชื่อบริษัท	ประเทศ ที่จัดตั้ง	ลักษณะธุรกิจ
บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิก อินคัสทรี จำกัด (มหาชน)	ไทย	ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้น กระเบื้องบุผนังชนิดต่างๆ และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม
บริษัทเซรามิกอุตสาหกรรมไทย จำกัด	ไทย	ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก
บริษัทเดอะ สยาม เซรามิก กรุ๊ป อินคัสทรีส์ จำกัด	ไทย	ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก
บริษัทโอสสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด	ไทย	ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการซื้อและขายกระเบื้องปูพื้นและบุผนังเซรามิกทั้งในประเทศและต่างประเทศ
บริษัทเจมาโก จำกัด	ไทย	ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการขายปลีก ขายส่งกระเบื้องเซรามิกปูพื้น บุผนังและผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในการติดตั้งกระเบื้องเซรามิก

รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่จัดตั้ง	สัดส่วนการถือหุ้น	
			2562	2561
			(ร้อยละ)	
บริษัทโอสสุโก้ เซรามิก จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	ไทย	53.89	53.89

การควบบริษัทดังกล่าวเป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันของบริษัทที่อยู่ภายใต้บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด คือ บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของบริษัทในกลุ่มเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย ซึ่งสะท้อนเนื้อหาทางเศรษฐกิจของบริษัทในกลุ่มซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันตลอดระยะเวลาที่เกี่ยวข้องเสมือนว่าบริษัทในกลุ่มได้ดำเนินธุรกิจเป็นหน่วยเศรษฐกิจเดียวกัน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงแม้ว่าความสัมพันธ์ของบริษัทกับบริษัทย่อยทางกฎหมายจะเกิดขึ้นภายหลัง เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบภายใต้มาตรฐานการบัญชี โดยกลุ่มบริษัทจะต้องรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกนำมารวมกันด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่นำมารวมในงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน รวมถึงมูลค่าตามบัญชีของค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมธุรกิจในครั้งนี้ก่อนของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในระหว่างปี 2561 มีรายการสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการจัด โครงสร้างบริษัทและการควบบริษัท ดังนี้

การจัด โครงสร้างบริษัท

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2561 บริษัทเซรามิกอุตสาหกรรมไทย จำกัด ได้ซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดร้อยละ 53.9 ในบริษัทโสสุโก้ เซรามิก จำกัด จากบริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด เป็นจำนวนเงิน 759 ล้านบาท ส่งผลให้เกิดส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวม จำนวน 140 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561 บริษัทเซรามิกอุตสาหกรรมไทย จำกัด ได้ขายหุ้นสามัญทั้งหมดร้อยละ 9.8 ในบริษัท เดอะ สยาม เซรามิก กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด ให้แก่บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด เป็นจำนวนเงิน 241 ล้านบาท โดยเป็นหุ้นสามัญที่ถือครองก่อนการควบรวม ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี 52 ล้านบาท (แสดงเป็นรายการหักอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมปี 2560) ส่งผลให้เกิดส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 189 ล้านบาท

การควบบริษัท

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561 บริษัทได้มีการควบบริษัท โดยมาตรฐานการบัญชีกำหนดให้บริษัทต้องใช้วิธีปฏิบัติเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย ซึ่งสะท้อนเนื้อหาทางเศรษฐกิจของบริษัทในกลุ่มซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันตลอดระยะเวลาที่เกี่ยวข้องเสมือนว่าบริษัทในกลุ่มได้ดำเนินธุรกิจเป็นหน่วยเศรษฐกิจเดียวกัน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ส่งผลให้เกิดส่วนของผู้ถือหุ้นกิจการก่อนการควบรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 จำนวน 747 ล้านบาท จากผลการปรับปรุงโครงสร้างย้อนหลังก่อนการควบรวมธุรกิจซึ่งได้แก่

1. ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทโสสุโก้ เซรามิก จำกัด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 ในสัดส่วนร้อยละ 53.9 จำนวน 584 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย
 - ทุนเรือนหุ้น จำนวน 431 ล้านบาท
 - ทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน 43 ล้านบาท
 - กำไรสะสม จำนวน 110 ล้านบาท
2. ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของส่วนของผู้ถือหุ้นของกิจการที่นำมารวมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการก่อนการรวมธุรกิจ และมูลค่าตามบัญชีของส่วนของผู้ถือหุ้นแต่ละกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 ส่งผลทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นกิจการก่อนการควบรวมในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้น 163 ล้านบาท และกำไรสะสมของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการลดลง 123 ล้านบาท และ 67 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (ผลกระทบต่อ งบการเงินเฉพาะกิจการ)	บริษัทโซสุโก้ เซรามิก จำกัด (บริษัทย่อย) (พันบาท)	รวม (ผลกระทบต่อ งบการเงินรวม)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนของผู้ถือหุ้น ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ ในลำดับสูงสุดของแต่ละกิจการ ก่อนการควบรวม	956,586	175,961	1,132,547
มูลค่าตามบัญชีของส่วนของผู้ถือหุ้น ของกิจการ	1,023,400	231,792	1,255,192
ผลต่างจากการปรับปรุง	(66,814)	(55,831)	(122,645)
สินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น	(18,636)	(21,341)	(39,977)
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุมเดียวกันเพิ่มขึ้น	85,450	77,172	162,622
กำไรสะสมลดลง	(66,814)	(55,831)	(122,645)

ผลของการควบบริษัทส่งผลทำให้ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเพิ่มขึ้น 163 ล้านบาท และ 85 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้ สินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินงานในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท และ 19 ล้านบาท ตามลำดับ และกำไรสะสมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการลดลง 123 ล้านบาท และ 67 ล้านบาท ตามลำดับ

ดังนั้น ผลของการจัดโครงสร้างบริษัทและการควบบริษัทส่งผลทำให้เกิดส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเพิ่มขึ้น 211 ล้านบาท และ 274 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ฤดูระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้มีการออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณและผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง *รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า* (“IFRS 15”) เป็นครั้งแรกตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 IFRS 15 กำหนดกรอบแนวคิดในการประเมินจำนวนเงิน และจังหวะเวลาในการรับรู้รายได้ ซึ่งได้นำมาใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง *รายได้* (“IAS 18”) มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง *สัญญาก่อสร้าง* (“IAS 11”) และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

ตาม IFRS 15 กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ และมีการใช้วิจารณญาณในการพิจารณาจังหวะเวลาในการส่งมอบ การควบคุม เพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง หรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง ซึ่งกลุ่มบริษัทมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ส่วนใหญ่มาจากการขาย โดยเป็นรายได้ที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบันมาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 33

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคารู้นเดิม ยกเว้นรายการที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินคือ หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ วัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงานที่กำหนดไว้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ค) สกุดเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของประมาณการ และข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินได้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

- | | |
|---|---|
| หมายเหตุ 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 และ 13 | การวัดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์แต่ละรายการและหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด |
| หมายเหตุ 9, 10, 11, 12 และ 13 | การทดสอบการค้ำค่าเกี่ยวกับข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน |
| หมายเหตุ 14 และ 25 | การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ การคาดการณ์กำไรทางภาษีในอนาคตที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีไปใช้ประโยชน์ |
| หมายเหตุ 17 | การวัดมูลค่าของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์เกี่ยวกับข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย |
| หมายเหตุ 30 | การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าประมาณการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น |

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกันของมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม การวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การ โอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การ โอนเกิดขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้

- หมายเหตุ 11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- หมายเหตุ 29 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอตั้งต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลารายงาน

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมของบริษัท ประกอบด้วย งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการ ในกลุ่ม รวมถึงรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจาก รายการระหว่างกิจการในกลุ่มถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิใน ผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่ วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมจะบันทึกบัญชีโดย ถือเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้น

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ถ้าไร หรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ และกระแสรายวัน รวมทั้งเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ และมีความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่า

นอกจากนี้ เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา หากกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน จำนวนสิ่งตอบแทนนั้นจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ซึ่งประเมิน โดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณ โดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|---|--|
| สินค้าสำเร็จรูป | - | ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนการผลิตจริง) |
| สินค้าซื้อมาเพื่อขาย | - | ตีราคาตามต้นทุนตัวเฉลี่ย |
| สินค้านำระหว่างผลิต | - | ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน |
| วัตถุดิบ อะไหล่ | | |
| วัสดุของใช้สิ้นเปลืองและอื่นๆ | - | ตีราคาตามต้นทุนตัวเฉลี่ย |

ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านำรวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้าได้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(จ) ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขายแสดงในราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยต้นทุนในการได้มาซึ่งที่ดิน ค่าพัฒนาที่ดินและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับโครงการ หักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

(ฉ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน

(ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติของธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงรายจ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้ได้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมให้ประโยชน์ และรวมต้นทุนการกู้ยืมของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข

ค่าเสื่อมราคาจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง 10 - 30 ปี

การจัดประเภท ไปยังที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยจัดประเภทไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่มีการจัดประเภทใหม่ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต่อไป

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ข) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้น อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ และต้นทุนการกู้ยืมของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการใช้ประโยชน์ที่ต่างกัน ต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่จากการครอบครองสินทรัพย์ที่เช่านั้นๆ จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้สินตามสัญญาเช่า เพื่อให้ให้อัตราดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับยอดหนี้ที่คงเหลืออยู่ในแต่ละงวดมีอัตราคงที่ ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานจากอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อสังหาริมทรัพย์นั้นจะถูกจัดประเภทใหม่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่าตามบัญชี

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบ รวมถึงการตรวจสอบครั้งใหญ่ จะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากจำนวนที่คิดค่าเสื่อมราคาของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	2 - 20 ปี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	4 - 10 ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ได้รับการทบทวนทุกรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ณ) ต้นทุนเหมือง

ต้นทุนเหมืองบันทึกตามราคาทุนสุทธิด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม โดยตัดจำหน่ายตามปริมาณการเบิกใช้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีอายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการค้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น รายจ่ายอื่นรวมถึงตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์

ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

2 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือได้รับการทบทวนทุกรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ฉ) การค้อยค่า

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมให้ประโยชน์จะถูกประมาณทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ผลขาดทุนจากการซื้อขายรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการซื้อขายบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้อื้อหุ้นและมีการซื้อขายในเวลาต่อมา ในกรณีนี้รับรู้ในส่วนของผู้อื้อหุ้น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า การประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับ โดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการซื้อขาย

ผลขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมินในรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการซื้อขายหรือไม่ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการซื้อขายจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่ายสะสม เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกผลขาดทุนจากการซื้อขายมาก่อน

(ก) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงด้วยราคาทุน

(ข) หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ นั้นใช้หลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์ดังกล่าวจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออกคิดและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ค) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ง) รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

การขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแล้วตามขั้นความสำเร็จของรายการ

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทบันทึกสินค้าและบริการแยกจากกัน หากสินค้าและบริการดังกล่าวแตกต่างกัน (เช่น หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น) หรือมีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ ซึ่งได้ระบุไว้ในรายงานอัตราค่าสินค้าหรือบริการที่กลุ่มบริษัทขายสินค้าและบริการเป็นเอกเทศแยกต่างหาก

รายได้จากธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเฉพาะพื้นที่ที่มีการโอนกรรมสิทธิ์

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(ค) ค่าใช้จ่าย

สัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าเมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืม ประมาณการหนี้สินและสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านมา

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน

กลุ่มบริษัทได้เสนอสิทธิให้พนักงานจำนวนหนึ่งที่เข้าหลักเกณฑ์สำหรับการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน พนักงานที่เห็นชอบกับข้อเสนอจะได้รับเงินจำนวนหนึ่งโดยคำนวณผันแปรตามเงินเดือนล่าสุด จำนวนปีที่ทำงานหรือจำนวนเดือนคงเหลือก่อนการเกษียณตามปกติ กลุ่มบริษัทบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อมีแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากผลกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการ ในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้น ไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่กลับรายการในอนาคตอันใกล้ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกัมนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตต้องพิจารณาถึงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตหลังปรับปรุงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่พิจารณาจากแผนธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทแล้ว อาจมีจำนวนไม่เพียงพอที่จะบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ทั้งจำนวน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ก) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลแตกต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ทั้งนี้ รวมถึงรายการบัญชีที่เกิดจากการจ่ายชำระหรือรับชำระสิ่งตอบแทนล่วงหน้า

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ท) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน รวมถึง เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น ลูกหนี้ระยะยาว เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน และเงินกู้ยืม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจกับต่างประเทศและมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยน กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว ผลกำไรหรือขาดทุนจากการทำประกันความเสี่ยงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีเดียวกันกับงวดที่เกิดผลแตกต่างจากอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ทำประกันความเสี่ยงไว้

(ข) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรง รวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัท มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่
บริษัทไฮสุโก้ เซรามิก จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกระเบื้องหลังคาเซรามิกไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกระเบื้องกระดาดไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามไฟเบอร์ซีเมนต์กรุ๊ป จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี แกลนดีส์เคป จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทผลิตภัณฑ์และวัสดุก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีฟิตติ้งส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี-เซ็กซี่ เซลส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เอ็กซ์พีเรียนซ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเน็กซ์เตอร์ รีเทล จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG International USA Inc.	สหรัฐอเมริกา	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG International China (Guangzhou) Co., Ltd.	จีน	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	ฟิลิปปินส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT Kokoh Inti Arebama Tbk	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk.	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
PT KIA Serpilh Mas	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT KIA Keramik Mas	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT Surya Siam Keramik	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	เวียดนาม	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Prime International Import-Export and Service Trading Company Limited	เวียดนาม	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไทย โพลีเอททีลีน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเท็กซ์พลอร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกลุ่มสยามบรรจุกภัณฑ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เปเปอร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไทยคอนเทนเนอร์ขอนแก่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซลเลนซ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเซกิชูย-เอสซีจี อินดัสทรี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทนอร์ดิก เอสซีจี พลาสเตอร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Global House (Cambodia) Company Limited	กัมพูชา	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไอทีวัน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ซื้อ	ราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาตลาด
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด				
ค่าบริการ	104,791	135,141	99,045	35,588
รายได้ขายสินค้า	4	973	-	973
บริษัทใหญ่				
ค่าบริการ	42,848	120,244	34,459	22,383
รายได้อื่น	13,741	15,937	13,741	3,256
บริษัทย่อย				
ซื้อ	-	-	1,390,424	196,764
ค่าบริการ	-	-	3,781	1,566
รายได้อื่น	-	-	4,148	592
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
ซื้อ	476,329	519,140	435,335	195,412
ค่าบริการ	322,474	425,654	317,184	142,643
รายได้จากการขายสินค้า	647,549	1,050,112	647,549	399,892
รายได้อื่น	51,204	32,756	51,204	16,918

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ลูกหนี้การค้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
			(พันบาท)	
<i>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</i>				
บริษัทสยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	39,375	46,370	39,375	46,370
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	12,830	5,124	12,830	5,124
บริษัทเอสซีซี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	4,800	-	4,800	-
บริษัทเซกิซุย-เอสซีซี อินดัสทรี จำกัด	1,878	489	1,878	489
บริษัทเอสซีซี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	808	903	808	903
Prime International Import-Export and Service Trading Company Limited	723	-	723	-
บริษัทเอสซีซี-เซกิซุย เซลส์ จำกัด	576	560	576	560
PT Kokoh Inti Arebama Tbk	309	645	309	645
บริษัทเอสซีซี เอ็กซ์พีเรียนซ์ จำกัด	-	9,206	-	9,206
Global House (Cambodia) Company Limited	-	6,446	-	6,446
บริษัทอื่นๆ	879	2,770	879	2,770
รวม	62,178	72,513	62,178	72,513

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
				(พันบาท)
<i>บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด</i>				
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	21,239	19,334	21,239	19,334
<i>บริษัทใหญ่</i>				
บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด	4,682	5,157	4,682	5,157
<i>บริษัทย่อย</i>				
บริษัท โสสุโก้ เซรามิก จำกัด	-	-	2,556	1,380
<i>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</i>				
บริษัทกลุ่มสยามบรจูกัมฉะ จำกัด	10,529	-	10,529	-
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	9,463	648	9,463	648
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	8,843	440	8,843	440
บริษัทเอสซีจี เปเปอร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	8,034	-	8,034	-
บริษัทไทยคอนเทนเนอร์ ขอนแก่น จำกัด	4,937	-	4,937	-
บริษัทกระเบื้องหลังคาเซรามิกไทย จำกัด	927	257	927	247
บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมนเนจเม้นท์ จำกัด	887	-	887	-
บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	875	12,649	875	12,649
PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk.	419	-	419	-
บริษัทสยามไฟเบอร์ซีเมนต์กรุ๊ป จำกัด	405	-	405	-
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	360	79	360	79
PT KIA Keramik Mas	335	215	335	215
บริษัทสยามซานิทารีฟิตติงส์ จำกัด	312	667	312	667
บริษัทผลิตภัณฑ์และวัสดุก่อสร้าง จำกัด	152	523	152	523
บริษัทเอสซีจี-เซ็กซี่ เซลส์ จำกัด	59	1,623	59	1,623
บริษัทอื่นๆ	899	1,583	899	1,583
รวม	73,357	43,175	75,913	44,545

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

รายการเคลื่อนไหวระหว่างปีสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	119,136
ลดลง	-	(119,136)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-

เจ้าหนี้การค้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
<i>บริษัทย่อย</i>				
บริษัท โสสุโก้ เซรามิก จำกัด	-	-	192,683	174,156
<i>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</i>				
บริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	35,770	38,532	35,482	38,157
Prime International Import-Export and Service Trading Company Limited	19,514	-	19,514	-
บริษัท กลุ่มสยามบรรจุกัมภ์ จำกัด	14,637	11,572	9,283	6,467
บริษัท นอร์ธเก้ เอสซีจี พลาสติก จำกัด	3,988	4,209	3,988	4,209
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	3,189	3,266	3,189	3,266
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	2,589	3,339	2,589	3,339
บริษัท สยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	2,326	-	2,326	-
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	1,662	435	1,662	435
PT KIA Serpilh Mas	1,496	2,708	1,496	2,708
PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk.	857	2,134	857	2,134
Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	-	22,793	-	22,793
บริษัท อื่นๆ	1,468	728	1,468	729
รวม	87,496	89,716	274,537	258,393

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
<i>บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด</i>				
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	49,430	19,330	49,390	15,601
<i>บริษัทใหญ่</i>				
บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด	8,528	14,537	7,638	12,257
<i>บริษัทย่อย</i>				
บริษัทโสตูโก้ เซรามิก จำกัด	-	-	634	639
<i>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</i>				
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	15,038	8,509	14,042	7,854
บริษัท ไอทีวัน จำกัด	3,536	5,568	3,320	5,366
บริษัทเอสซีจี เอ็กซ์พีเรียนซ์ จำกัด	2,467	1,189	2,467	1,189
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	2,366	-	2,366	-
บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	1,339	-	1,339	-
บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	918	474	918	474
บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	431	435	431	434
บริษัทสยามซานิทารีแวร์ อินดัสทรี จำกัด	325	76	325	76
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	138	2,385	138	2,003
บริษัทเท็กซ์พลอร์ จำกัด	-	9,004	-	9,004
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	-	2,132	-	2,132
บริษัทอื่นๆ	1,051	2,973	1,051	2,965
รวม	85,567	66,612	84,059	59,994

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินกู้ยืมระยะสั้น

รายการเคลื่อนไหวระหว่างปีสำหรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	844,394
ลดลง	-	(844,394)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำคัญ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	37,408	45,455	37,408	22,704
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	4,354	5,482	4,354	1,577
รวม	41,762	50,937	41,762	24,281

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำคัญ ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท เอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ตามข้อบังคับของบริษัท และค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษและอื่นๆ รวมทั้ง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของกลุ่มบริษัท

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	608,737	397,131	237,481	92,731
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	20,324	26,040	20,248	25,964
เงินสดในมือ และอื่นๆ	2,348	1,262	2,247	1,162
รวม	631,409	424,433	259,976	119,857

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
		(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	62,178	72,513	62,178	72,513
กิจการอื่น		978,490	1,170,233	978,490	1,170,103
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(13,614)	(6,786)	(13,614)	(6,786)
สุทธิ		964,876	1,163,447	964,876	1,163,317
		1,027,054	1,235,960	1,027,054	1,235,830

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
		(พันบาท)			
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	73,357	43,175	75,913	44,545
กิจการอื่น					
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		31,189	52,612	28,820	48,688
ลูกหนี้อื่นและลูกหนี้					
สาธารณูปโภค		20,578	19,889	20,562	19,823
ลูกหนี้สรรพากร		28	5,824	28	5,824
อื่นๆ		11,034	13,097	10,567	12,433
		<u>62,829</u>	<u>91,422</u>	<u>59,977</u>	<u>86,768</u>
		<u>136,186</u>	<u>134,597</u>	<u>135,890</u>	<u>131,313</u>
รวม		<u>1,163,240</u>	<u>1,370,557</u>	<u>1,162,944</u>	<u>1,367,143</u>
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					สำหรับงวด
					1 ส.ค.-31 ธ.ค.
		2562	2561	2562	2561
		(พันบาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
หนี้สงสัยจะสูญ		(13,446)	-	(13,446)	-
หนี้สูญที่ได้รับคืน		6,618	2,697	6,618	2,686
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ		(1,719)	-	(1,719)	-

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	59,215	68,548	59,215	68,548
เกินวันครบกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	2,963	3,965	2,963	3,965
รวม	62,178	72,513	62,178	72,513
กิจการอื่น				
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	900,053	1,096,842	900,053	1,096,842
เกินวันครบกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	66,373	46,116	66,373	46,116
3 - 6 เดือน	1,725	18,255	1,725	18,125
มากกว่า 6 - 12 เดือน	2,085	5,475	2,085	5,475
มากกว่า 12 เดือน	8,254	3,545	8,254	3,545
	978,490	1,170,233	978,490	1,170,103
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(13,614)	(6,786)	(13,614)	(6,786)
สุทธิ	964,876	1,163,447	964,876	1,163,317
รวม	1,027,054	1,235,960	1,027,054	1,235,830

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท คือ 30 - 120 วัน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

7 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	2,396,086	2,253,761	2,142,576	1,951,758
สินค้านำระหว่างผลิต	107,748	139,752	93,935	125,625
วัตถุดิบ	236,511	264,283	215,573	246,667
อะไหล่ วัสดุ ของใช้สิ้นเปลืองและอื่นๆ	227,633	239,353	202,689	215,158
สินค้า วัตถุดิบ และอะไหล่ระหว่างทาง	157,712	154,044	153,851	151,155
รวม	3,125,690	3,051,193	2,808,624	2,690,363
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(281,332)	(152,836)	(273,442)	(146,317)
สุทธิ	2,844,358	2,898,357	2,535,182	2,544,046
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค. 2561
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็น				
ค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย	7,935,862	8,398,224	8,251,565	3,354,463
การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	136,040	26,856	130,422	3,939
การกลับรายการปรับลดมูลค่า	(26,011)	(10,893)	(21,762)	(69)
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และสินค้านำระหว่างผลิต	(110,321)	(11,598)	(159,128)	87,412
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	(2,433,241)	(2,437,496)	(2,402,203)	(784,081)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

8 ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	486,406	581,582	486,406	581,582
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	-	-	-	-
สุทธิ	486,406	581,582	486,406	581,582

9 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

	สัดส่วน		ทุนชำระแล้ว		วิธีการลงทุน		ผลขาดทุนจากการค้ำค่า		สุทธิ		รายได้เงินปันผล	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
	(ร้อยละ)						(พันบาท)					
บริษัทพัทธา												
แกรนด์												
วิลเลจ จำกัด	4.91	4.91	990,000	990,000	48,600	48,600	31,995	31,995	16,605	16,605	-	-

10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	สัดส่วนการถือหุ้น		ทุนชำระแล้ว		วิธีการลงทุน		รายได้เงินปันผล	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
	(ร้อยละ)				(พันบาท)			
บริษัท โสสุโก้ เซรามิก								
จำกัด	53.89	53.89	800,000	800,000	758,919	758,919	-	-

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	ที่ดิน	งบการเงินรวม อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	412,974	74,531	487,505
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(3,159)	-	(3,159)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562	409,815	74,531	484,346
ค่าเสื่อมราคาสะสมและ			
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	9,599	70,205	79,804
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	668	668
ปรับปรุงบัญชี	-	1,044	1,044
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	9,599	71,917	81,516
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	707	707
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	9,599	72,624	82,223
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	400,216	2,614	402,830
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	400,216	1,907	402,123

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2561	398,004	73,235	471,239
เพิ่มขึ้น	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562	398,004	73,235	471,239
ค่าเสื่อมราคาสะสมและ			
ผลขาดทุนจากการค้ำค่าสะสม			
ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2561	-	70,379	70,379
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	280	280
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	70,659	70,659
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	669	669
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	71,328	71,328
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	398,004	2,576	400,580
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	398,004	1,907	399,911

กลุ่มบริษัทได้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยพิจารณาจากราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 1,049 ล้านบาท (2561: 1,049 ล้านบาท) และจำนวน 1,032 ล้านบาท (2561: 1,032 ล้านบาท) ตามลำดับ

การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ ซึ่งใช้วิธีราคาตลาดในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอาคารและสิ่งปลูกสร้างถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ ซึ่งใช้วิธีรายได้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม			รวม
				ยานพาหนะ และอุปกรณ์	งานระหว่าง ก่อสร้าง	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,491,632	3,614,267	17,573,929	52,323	402,798	23,494,614	
เพิ่มขึ้น	543	33,820	83,211	99	337,040	465,062	
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(3,188)	(17,332)	(859,505)	(3,958)	-	(929,921)	
โอนเข้า (ออก)	11,350	29,480	276,783	-	(382,736)	(29,398)	
โอนจากสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,159	-	-	-	-	3,159	
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(21,447)	(103,071)	(512,181)	(2,331)	-	(646,919)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,482,049	3,557,164	16,562,237	46,133	357,102	22,356,597	
เพิ่มขึ้น	369	35,144	142,208	1,262	160,247	360,102	
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	(3,603)	(44,579)	(595)	-	(58,404)	
โอนเข้า (ออก)	4,856	(101,821)	407,573	42	(336,221)	(14,875)	
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21,447	(123,880)	(1,682,175)	(1,986)	-	(1,789,075)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,508,721	3,363,004	15,385,264	44,856	181,128	20,854,345	

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ เครื่องตกแต่งติดตั้ง						รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ และอุปกรณ์	งานระหว่าง ก่อสร้าง	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2561	1,346,571	2,887,345	14,766,723	283,404	51,526	377,851	19,713,420
เพิ่มขึ้น	330	5,471	5,356	7,010	62	97,566	115,795
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(62)	(4,935)	(414,148)	(2,385)	(3,125)	-	(424,655)
โอนเข้า (ออก)	1,708	10,455	103,382	421	-	(122,272)	(6,306)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5,368)	(95,517)	(405,903)	(2,544)	(2,331)	-	(511,663)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,343,179	2,802,819	14,055,410	285,906	46,132	353,145	18,886,591
เพิ่มขึ้น	369	31,197	77,016	20,492	1,262	139,221	269,557
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	(1,067)	(6,870)	(9,310)	(595)	-	(17,842)
โอนเข้า (ออก)	4,856	35,488	265,209	12,906	42	(333,376)	(14,875)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21,447	(123,880)	(1,682,175)	(2,481)	(1,986)	-	(1,789,075)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,369,851	2,744,557	12,708,590	307,513	44,855	158,990	17,334,356

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ และอุปกรณ์	งานระหว่าง ก่อสร้าง	
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม							
ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2561	231,984	1,751,251	12,255,395	196,286	48,240	-	14,483,156
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	9,247	29,266	155,010	11,027	582	-	205,132
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(62)	(4,395)	(414,169)	(1,679)	(3,280)	-	(423,585)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,059)	(81,224)	(404,887)	(1,597)	(2,331)	-	(492,098)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	239,110	1,694,898	11,591,349	204,037	43,211	-	13,772,605
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	22,693	74,386	369,034	26,109	1,457	-	493,679
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	(1,067)	(6,579)	(5,838)	(582)	-	(14,066)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17,677	(104,588)	(1,670,846)	(2,432)	(1,982)	-	(1,762,171)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	279,480	1,663,629	10,282,958	221,876	42,104	-	12,490,047
มูลค่าตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,104,069	1,107,921	2,464,061	81,869	2,921	353,145	5,113,986
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,090,371	1,080,928	2,425,632	85,637	2,751	158,990	4,844,309

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
	ลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตนอื่น	ต้นทุน ระหว่างพัฒนา (พันบาท)	
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2561	167,372	35,357	30,647	233,376
เพิ่มขึ้น	-	5,361	4,029	9,390
โอนเข้า (ออก)	39,188	(5,316)	(27,566)	6,306
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	206,560	35,402	7,110	249,072
เพิ่มขึ้น	2,607	7,588	3,173	13,368
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(616)	-	-	(616)
โอนเข้า (ออก)	7,163	11,029	(3,317)	14,875
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	215,714	54,019	6,966	276,699
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2561	121,038	6,876	-	127,914
ตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,712	2,884	-	7,596
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	125,750	9,760	-	135,510
ตัดจำหน่ายสำหรับปี	17,010	7,182	-	24,192
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(492)	-	-	(492)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	142,268	16,942	-	159,210
มูลค่าตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	80,810	25,642	7,110	113,562
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	73,446	37,077	6,966	117,489

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

14 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

	ณ วันที่	งบการเงินรวม		ณ วันที่
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2561	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2561
		(หมายเหตุ 25)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	27,024	3,543	-	30,567
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน *	39,368	(100)	-	39,268
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18,974	(897)	-	18,077
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	89,572	(4,910)	(1,681)	82,981
อื่นๆ	15,497	561	-	16,058
รวม	190,435	(1,803)	(1,681)	186,951
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(22,626)	(25,361)	-	(47,987)
สุทธิ	167,809	(27,164)	(1,681)	138,964

* ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของแต่ละกิจการก่อนการควบรวมและมูลค่าตามบัญชีของแต่ละกิจการ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	ณ วันที่	งบการเงินรวม		ณ วันที่
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2562	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2562
		(หมายเหตุ 25)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	30,567	25,699	-	56,266
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	39,268	(100)	-	39,168
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18,077	1,555	-	19,632
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	82,981	50,852	15,984	149,817
อื่นๆ	16,058	10,678	-	26,736
รวม	186,951	88,684	15,984	291,619
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(47,987)	(12,077)	-	(60,064)
สุทธิ	138,964	76,607	15,984	231,555

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	ณ วันที่	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ณ วันที่
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 สิงหาคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2561	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2561
		(หมายเหตุ 25)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
สินค้าคงเหลือ	28,440	823	-	29,263
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน *	39,310	(42)	-	39,268
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16,375	1,702	-	18,077
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	72,703	606	(1,715)	71,594
อื่นๆ	22,331	(12,865)	-	9,466
รวม	179,159	(9,776)	(1,715)	167,668
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(37,519)	(10,468)	-	(47,987)
สุทธิ	141,640	(20,244)	(1,715)	119,681

* ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของแต่ละกิจการก่อนการควบรวมและมูลค่าตามบัญชีของแต่ละกิจการ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	ณ วันที่	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ณ วันที่
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2562	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2562
		(หมายเหตุ 25)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
สินค้าคงเหลือ	29,263	25,425	-	54,688
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	39,268	(100)	-	39,168
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18,077	1,555	-	19,632
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	71,594	46,883	14,121	132,598
อื่นๆ	9,466	10,049	-	19,515
รวม	167,668	83,812	14,121	265,601
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(47,987)	(12,077)	-	(60,064)
สุทธิ	119,681	71,735	14,121	205,537

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

15 การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม			
	เงินเบิกเกินบัญชีและ เงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน		เงินกู้ยืมระยะสั้น จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	865,000	2,908	-	844,394
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสด				
จากการจัดหาเงิน	(705,000)	862,092	-	(844,394)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	160,000	865,000	-	-
			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			เงินกู้ยืมระยะสั้น	
			จากสถาบันการเงิน	
			สำหรับงวด	
			1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
			2562	2561
			(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม			865,000	1,622,000
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสด				
จากการจัดหาเงิน			(705,000)	(757,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม			160,000	865,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีตัวสัญญาใช้เงินกับธนาคารในประเทศสองแห่งเป็นจำนวนเงิน 160 ล้านบาท (2561: 865 ล้านบาท) และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.37 ถึง 1.45 ต่อปี (2561: ร้อยละ 1.60 ถึง 1.95 ต่อปี)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
(ล้านบาท)					
เจ้าหนี้การค้า					
กิจการอื่น		734,507	709,094	659,909	646,028
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	87,496	89,716	274,537	258,393
		<u>822,003</u>	<u>798,810</u>	<u>934,446</u>	<u>904,421</u>
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	85,567	66,612	84,059	59,994
กิจการอื่น					
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		385,360	493,221	344,998	449,969
ภาษีมูลค่าเพิ่มและ					
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง		35,304	30,298	31,192	26,286
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและติดตั้ง					
เครื่องจักร		28,971	33,807	24,018	28,157
เจ้าหนี้พนักงาน		28,664	36,506	28,561	32,206
เงินมัดจำค่าขายที่ดิน		-	10,147	-	10,147
อื่นๆ		30,984	36,497	23,724	32,560
		<u>594,850</u>	<u>707,088</u>	<u>536,552</u>	<u>639,319</u>
รวม		<u>1,416,853</u>	<u>1,505,898</u>	<u>1,470,998</u>	<u>1,543,740</u>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

17 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	565,632	389,028	480,273	332,660
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	19,184	7,823	19,121	7,753
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
ของโครงการผลประโยชน์	584,816	396,851	499,394	340,413
ผลประโยชน์อื่นๆ	1,814	3,106	1,814	3,106
รวม	586,630	399,957	501,208	343,519

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประ โยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของ โครงการผลประ โยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	396,851	428,103	340,413	346,693
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	34,119	26,986	29,252	9,230
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	15,682	13,755	13,525	4,545
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน สำหรับผลประ โยชน์พนักงาน รับโอนจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	5,752	-	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย จากการจัดโครงสร้างธุรกิจ	-	15,527	-	15,527
ผลขาดทุนจากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	12,907	1,287	12,873	1,245
ค่าใช้จ่ายผลประ โยชน์พนักงานจากการ ปรับปรุงเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	124,083	-	106,602	-
	583,642	491,410	502,665	377,240
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	79,922	(8,406)	70,604	(8,579)
อื่นๆ				
ผลประ โยชน์จ่าย	(34,999)	(86,153)	(30,126)	(28,248)
โอนจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียน	(43,749)	-	(43,749)	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของ โครงการผลประ โยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	584,816	396,851	499,394	340,413

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 มีการประกาศในราชกิจจานุเบกษาเกี่ยวกับการปรับปรุงพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน โดยมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ซึ่งกำหนดให้นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้ลูกจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติม หากลูกจ้างทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ลูกจ้างมีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน จากปัจจุบันอัตราค่าชดเชยสูงสุดคือ 300 วัน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทและบริษัทได้รับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่าย 124 ล้านบาท และ 107 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการตามลำดับ และทำให้กำไรสุทธิลดลง 99 ล้านบาท และ 85 ล้านบาท ตามลำดับ

ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
	(ล้านบาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(948)	-	(637)	-
ข้อสมมติทางการเงิน	34,530	(7,116)	30,484	(7,116)
การปรับปรุงจากประสบการณ์	46,340	(1,290)	40,757	(1,463)
รวม	79,922	(8,406)	70,604	(8,579)

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

	2562	2561
	(ร้อยละ)	
อัตรากิลด *	1.60 - 1.70	2.92 - 3.14
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	2.00 - 7.00	3.00 - 7.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน **	4.00 - 20.00	4.00 - 33.00
อัตรามรณะ ***	50.00 ของ TMO2017	50.00 ของ TMO2017

* อัตราผลตอบแทนในท้องตลาดของพันธบัตรรัฐบาลสำหรับเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน

** ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

*** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2560 ประเภทสามัญ (TMO2017: Thai Mortality Ordinary Table 2017)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
		เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)		
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(32,526)	(20,831)	(28,595)	(18,086)
ลดลงร้อยละ 0.5	35,126	22,532	30,894	19,575
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเคื่อน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.0	69,817	44,133	61,566	38,388
ลดลงร้อยละ 1.0	(61,285)	(38,608)	(54,001)	(33,544)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.0	(28,263)	(19,841)	(24,833)	(17,490)
ลดลงร้อยละ 10.0	29,982	21,228	26,352	18,737

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

18 ทุนเรือนหุ้น

	ราคาตาม มูลค่าหุ้น (บาท)	จำนวนหุ้น	2562 มูลค่า (พันหุ้น / พันบาท)	2561 จำนวนหุ้น	มูลค่า
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621

19 สํารองและส่วนเกินทุน

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นคือ ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ณ วันจัดโครงสร้างธุรกิจ และจำนวนเงินที่บริษัทจ่ายซื้อและผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่นำมารวมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการก่อนการรวมธุรกิจและมูลค่าตามบัญชีของแต่ละกิจการ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

20 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ตารางต่อไปนี้สรุปข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

	บริษัท โสสุโก้ เซรามิกส์ จำกัด	
	2562	2561
	(พันบาท)	
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	46.11 %	46.11 %
สินทรัพย์หมุนเวียน	883,639	842,975
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	511,401	482,563
หนี้สินหมุนเวียน	(148,427)	(142,280)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(94,861)	(66,591)
สินทรัพย์สุทธิ	1,151,752	1,116,667
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	531,073	514,895
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
รายได้	1,391,452	1,295,657
กำไรสำหรับปี	42,539	37,472
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(7,454)	2,176
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	35,085	39,648
กำไรสำหรับปี		
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	22,924	6,604
- ส่วนที่เป็นของบริษัทในกลุ่มก่อนการจัดโครงสร้างธุรกิจ	-	13,590
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19,615	17,278
	42,539	37,472

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บริษัท โสสุโก้ เซรามิก จำกัด	
	2562	2561
	(พันบาท)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(4,017)	1,173
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,437)	1,003
	(7,454)	2,176
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	156,192	66,354
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(89,336)	(85,159)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	-	(60,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	66,856	(78,805)
เงินปันผลที่จ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	27,668

21 ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการ และ โครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

สินทรัพย์ รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้อง โดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

กลุ่มบริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

- ธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก
- ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมและอสังหาริมทรัพย์

ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจใช้สำหรับการประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรสำหรับผู้บริหาร กลุ่มบริษัท ประเมินความสามารถในการดำเนินงานโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายใน และสอบทาน โดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับ กิจกรรมอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเซรามิก		ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และอสังหาริมทรัพย์		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)					
ข้อมูลจากงบกำไรขาดทุนรวม						
รายได้จากลูกค้าภายนอก	10,871,226	11,513,150	202,930	43,362	11,074,156	11,556,512
รายได้อื่น	80,955	94,949	136,706	138,324	217,661	233,273
ดอกเบี้ยรับ	1,779	4,352	-	-	1,779	4,352
ต้นทุนทางการเงิน	5,173	25,201	-	-	5,173	25,201
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	570,462	570,522	21,948	25,540	592,410	596,062
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	83,129	(1,851)	149,805	110,095	232,934	108,244
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(13,714)	(60,731)	(32,414)	(22,019)	(46,128)	(82,750)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	69,415	(62,582)	117,391	88,076	186,806	25,494
	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเซรามิก		ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และอสังหาริมทรัพย์		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)					
ข้อมูลจากงบแสดงฐานะการเงินรวม						
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-	486,406	581,582	486,406	581,582
สินทรัพย์ส่วนงาน	10,328,840	10,576,090	580,113	567,769	10,908,953	11,143,859

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทนำเสนอรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานภูมิศาสตร์

	2562	2561
	(ล้านบาท)	
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ไทย	9,120,842	9,017,097
ประเทศอื่นๆ	1,953,314	2,539,415
รวม	11,074,156	11,556,512

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งจากส่วนงานธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 1,382 ล้านบาท สำหรับปี 2562 (2561: 1,241 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

22 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
	(ล้านบาท)			
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	772,031	755,568	642,566	254,266
เงินเดือน สวัสดิการและค่าใช้จ่ายพนักงาน	530,237	526,160	505,146	213,231
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายและโฆษณา	272,851	481,633	264,299	155,393
ค่าเช่า	109,561	104,413	105,365	46,820
ค่าจ้างแรงงานภายนอก	21,598	28,753	20,107	10,277
ค่าใช้จ่ายติดต่อสื่อสาร	4,421	9,131	4,384	3,890
อื่นๆ	176,349	141,288	170,867	54,362
รวม	1,887,048	2,046,946	1,712,734	738,239

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

23 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค. 2561
	(พันบาท)			
เงินเดือน สวัสดิการและค่าใช้จ่ายพนักงาน	385,335	371,178	342,324	144,676
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจากการ ปรับปรุงเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	124,083	-	106,602	-
ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงาน ด้วยความเห็นชอบร่วมกัน	115,900	204,557	115,900	-
ค่าใช้จ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	105,314	91,928	99,134	34,242
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	71,534	150,685	63,039	54,067
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	51,175	40,362	47,937	13,177
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ และจากการปรับมูลค่าสินค้า	48,851	46,282	50,042	16,027
ค่าเช่า	19,299	18,559	18,872	11,037
ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซม ตกแต่งและบำรุงรักษา	14,977	8,464	11,925	4,047
ค่าจ้างแรงงานภายนอก	9,627	15,492	5,463	4,205
อื่นๆ	78,237	230,418	66,461	57,519
รวม	1,024,332	1,177,925	927,699	338,997

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

24 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค. 2562	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
เงินเดือนและค่าแรง	1,857,308	1,933,615	1,616,953	668,092
สวัสดิการ และอื่นๆ	196,166	235,756	176,419	100,557
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	126,326	128,475	114,030	49,006
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	63,500	63,093	56,129	31,102
ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงาน				
ด้วยความเห็นชอบร่วมกัน	115,900	204,557	115,900	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจากการ				
ปรับปรุงเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	124,083	-	106,602	-
รวม	2,483,283	2,565,496	2,186,033	848,757

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีเงินทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อจ่ายให้พนักงานเมื่อออกจากงาน โดยกลุ่มบริษัทจ่ายในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของเงินเดือนพนักงาน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับอายุงานของพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 อีกประเภทหนึ่ง สำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน พนักงานที่จะสมัครเป็นสมาชิกกองทุนนี้ต้องจ่ายเงินสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตรา ร้อยละ 5 ถึง 13 ของเงินเดือนสมาชิก ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับอายุงานของสมาชิก

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงของกลุ่มบริษัทไม่เท่ากับอัตราร้อยละ 20 ตามประมวลรัษฎากร เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางบัญชีปรับปรุงด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		232,934		108,244
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	46,587	20	21,649
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		-		(3,520)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(10,988)		(7,965)
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ และอื่นๆ		75,423		(10,954)
ผลกระทบจากความแตกต่างของฐานภาษี และบัญชีจากการจัดโครงสร้างบริษัท		-		37,755
ผลขาดทุนทางภาษีก่อนการควบบริษัท		-		18,058
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		111,022		55,023
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป		11,713		563
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		(76,607)		27,164
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	46,128	76	82,750

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
ค่าไถ่ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		186,412		148,916
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	37,282	20	29,783
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(8,324)		(2,649)
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ และอื่นๆ		70,335		(26,237)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		99,293		897
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป		11,713		148
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		(71,735)		20,244
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	39,271	14	21,289

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

26 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในการผลิตกระเบื้องเซรามิกบางกลุ่มผลิตภัณฑ์ตามบัตรส่งเสริมลงวันที่ 7 กรกฎาคม 2557 โดยบริษัทได้รับสิทธิพิเศษบางอย่าง เช่น ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลาเจ็ดปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบพาณิชย์กิจ และได้รับยกเว้นอากรขาเข้าหนึ่งสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้า เป็นต้น

ในฐานะที่เป็นกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม

รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทจำแนกตามธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมและไม่ได้รับการส่งเสริมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ปรากฏดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2562			2561		
	กิจกรรมที่ได้รับ	กิจกรรมที่ไม่ได้รับ	รวม	กิจกรรมที่ได้รับ	กิจกรรมที่ไม่ได้รับ	รวม
	การส่งเสริม	การส่งเสริม		การส่งเสริม	การส่งเสริม	
	(พันบาท)					
ขายในประเทศ	37,024	8,880,888	8,917,912	26,074	8,947,661	8,973,735
ขายต่างประเทศ	37,819	1,915,495	1,953,314	73,406	2,466,009	2,539,415
รวม	74,843	10,796,383	10,871,226	99,480	11,413,670	11,513,150

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2562			สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค. 2561		
	กิจกรรมที่ได้รับ	กิจกรรมที่ไม่ได้รับ	รวม	กิจกรรมที่ได้รับ	กิจกรรมที่ไม่ได้รับ	รวม
	การส่งเสริม	การส่งเสริม		การส่งเสริม	การส่งเสริม	
	(พันบาท)					
ขายในประเทศ	37,024	8,879,860	8,916,884	12,835	3,607,196	3,620,031
ขายต่างประเทศ	37,819	1,915,495	1,953,314	15,145	851,079	866,224
รวม	74,843	10,795,355	10,870,198	27,980	4,458,275	4,486,255

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

27 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม คำนวณจากกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญบริษัทใหญ่ และจำนวนหุ้นสามัญดิวเลี้ยวถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวด 1 ส.ค.-31 ธ.ค.	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท/พันหุ้น)			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีส่วนที่เป็นของ ผู้ถือหุ้นสามัญบริษัทใหญ่	168,173	(3,583)	147,141	127,627
จำนวนหุ้นสามัญดิวเลี้ยวถ่วงน้ำหนัก ที่ออกจำหน่ายแล้ว	5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>0.03</u>	<u>(0.001)</u>	<u>0.02</u>	<u>0.02</u>

28 เงินปันผล

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท โสสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 18 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 18 ล้านบาท ซึ่งจ่ายแล้วในวันที่ 19 เมษายน 2561

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 136 ล้านบาท ซึ่งจ่ายแล้วในวันที่ 25 เมษายน 2561

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เดอะ สยาม เซรามิก กรุ๊ป อินดัสตรีส์ จำกัด เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 3.74 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 359 ล้านบาท ซึ่งจ่ายแล้วในวันที่ 25 เมษายน 2561

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท โสสุโก้ เซรามิก จำกัด เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 7,500 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 60 ล้านบาท ซึ่งจ่ายแล้วในวันที่ 28 พฤษภาคม 2561

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

29 เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และรักษาระดับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากผลกระทบของความผันผวนในกระแสเงินสด

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อเกิดจากการที่ลูกค้าไม่ปฏิบัติตามสัญญาทำให้เกิดความสูญเสียทางการเงิน กลุ่มบริษัทได้มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการพิจารณาการให้สินเชื่อกับลูกค้า กำหนดวงเงินสินเชื่อวงเงินค้ำประกันจากธนาคาร และ/หรือวงเงินค้ำประกันบุคคล กำหนดระยะเวลาการให้สินเชื่อ มีระบบงานในการควบคุมการให้สินเชื่อ และมีการติดตามลูกหนี้ที่มีการค้างชำระ มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้ซึ่งแสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน คือ ยอดสุทธิของลูกหนี้หลังจากหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลต่อดอกเบี้ยสุทธิ ซึ่งกลุ่มบริษัทบริหารหนี้สิน โดยการกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามความเหมาะสมของสภาพตลาด

อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินที่มีภาวะดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตรา ผลตอบแทน ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2562				
หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1.37 - 1.45	160,000	-	160,000
ปี 2561				
หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1.60 - 1.95	865,000	-	865,000

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้า และเจ้าหนี้การค้า เป็นสกุลเงินต่างประเทศ แต่อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ทำธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงิน คือสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Exchange Contract) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการบริหารและจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัท การจัดการความเสี่ยงโดยใช้ตราสารทางการเงินนี้เป็นไปตามนโยบายและแนวทางซึ่งคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบแล้ว และมีการควบคุมขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งคือหนี้สินทางการเงินส่วนที่หมุนเวียน มีมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กในบัญชี เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้นมีมูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังต่อไปนี้

	2562	2561
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่าตามบัญชี
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม
	(พันบาท)	

หมุนเวียน

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า *

ลูกหนี้ Forward	85,139	85,589	94,167	93,069
เจ้าหนี้ Forward	272,045	270,070	254,341	251,252

* มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า คือ การปรับมูลค่าของสัญญาที่กลุ่มบริษัททำไว้กับธนาคารตั้งแต่วันที่ปิดบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลา รายงาน เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าของสัญญา ณ เวลาปัจจุบันมากขึ้น

มูลค่ายุติธรรมระดับ 2 สำหรับตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายนอกตลาดหลักทรัพย์ อ้างอิงราคาจากนายหน้า ซึ่งได้มีการทดสอบความสมเหตุสมผลของราคาเหล่านั้น โดยการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดการณ์ไว้ด้วยอัตราดอกเบี้ยในตลาดสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่เหมือนกัน ณ วันที่วัดมูลค่า มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตและได้รวมการปรับปรุงความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทและคู่สัญญาตามความเหมาะสม

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

30 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

- (ก) บริษัทมีภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารแห่งหน่วยงานรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ เอกชน และอื่นๆ จำนวนเงินประมาณ 26 ล้านบาท (2561: 22 ล้านบาท)
- (ข) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารและเครื่องจักรจำนวนเงินประมาณ 24 ล้านบาท (2561: 64 ล้านบาท)
- (ค) บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารในประเทศหลายแห่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน มีรายละเอียดดังนี้

	มูลค่าตามสัญญา ลูกหนี้ Forward			
	สกุลต่างประเทศ		เทียบเท่าเงินบาท	
	2562 (พัน)	2561	2562 (พันบาท)	2561
ดอลลาร์สหรัฐ	2,533	2,497	75,922	82,001
ยูโร	276	307	9,208	11,460
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.2	17	9	706
รวม			85,139	94,167

	มูลค่าตามสัญญา เจ้าหนี้ Forward			
	สกุลต่างประเทศ		เทียบเท่าเงินบาท	
	2562 (พัน)	2561	2562 (พันบาท)	2561
ดอลลาร์สหรัฐ	6,911	7,121	209,631	233,560
ยูโร	1,749	549	59,600	20,781
เยน	10,066	-	2,814	-
รวม			272,045	254,341

สัญญาดังกล่าวจะทยอยครบกำหนดภายในเดือนเมษายน 2563 (2561: ครบกำหนดภายในเดือนเมษายน 2562)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

- (ง) กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าอาคารและรถยนต์หลายฉบับ สัญญาเช่านี้มีกำหนดระยะเวลา 3 ถึง 5 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กัน จนถึงเดือนธันวาคม 2567 ภายใต้สัญญาดังกล่าว กลุ่มบริษัทผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ภายใน 1 ปี	79,379	107,671	68,393	95,423
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	65,745	88,679	59,940	75,057
รวม	145,124	196,350	128,333	170,480

- (จ) บริษัทได้ทำสัญญาเพื่อซื้อกระแสไฟฟ้าและพลังงานความร้อนกับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งด้วยราคาซึ่งคำนวณตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้เป็นระยะเวลาสิบห้า (15) ปี นับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2555

31 การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.012 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 72 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายในวันที่ 23 เมษายน 2563 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 27 มีนาคม 2563

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

33 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และจะมีผลบังคับใช้กับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินนี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7*	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9*	เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32*	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16*	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19*	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

* มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

(ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินนี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป ผลกระทบจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินขึ้นอยู่กับเครื่องมือทางการเงินของกลุ่มบริษัท โดยการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน มีดังนี้

(1) การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (“IFRS 9”) จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินเป็น 3 ประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้จะยกเลิกการจัดประเภทตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด หลักทรัพย์เพื่อขาย หลักทรัพย์เพื่อค้าและเงินลงทุนทั่วไป ตามที่กำหนดโดยมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 โดยการจัดประเภทตาม IFRS 9 จะเป็นไปตามลักษณะของกระแสเงินสดของสินทรัพย์ทางการเงินและ โมเดลธุรกิจของกิจการ ในการบริหารจัดการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น และอนุพันธ์จะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนตาม IFRS 9 โดยจะนำมาใช้แทนนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในปัจจุบันที่รับรู้รายการ โดยการปรับมูลค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ สิ้นงวด หรือเมื่ออนุพันธ์ดังกล่าวถูกนำมาใช้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

กลุ่มบริษัทได้ประเมินการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงินตาม TFRS 9 ซึ่งการนำ TFRS 9 มาใช้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญสำหรับรายการลูกหนี้การค้าและอนุพันธ์ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวอื่นซึ่งปัจจุบันวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม กลุ่มบริษัทจะจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ จากการประเมินของกลุ่มบริษัท การจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินตาม TFRS 9 ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

(2) การวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ตาม TFRS 9 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายจะรับรู้ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งการนำ TFRS 9 มาใช้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

(3) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

TFRS 9 ให้วิธีการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงิน ในขณะที่ปัจจุบันกลุ่มบริษัทประมาณการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ TFRS 9 กำหนดให้พิจารณาว่าการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางเศรษฐกิจนั้นมีผลกระทบต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างไร โดยใช้ความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักเป็นเกณฑ์

รูปแบบใหม่ของการพิจารณาดี้อยค่าจะถือปฏิบัติกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่รวมเงินลงทุนในตราสารทุน

กลุ่มบริษัทได้ประเมินเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตาม TFRS 9 ซึ่งการนำ TFRS 9 มาใช้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

(4) การจัดประเภทรายการของหนี้สินทางการเงิน

TFRS 9 ให้วิธีการจัดประเภทและการวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินใหม่ โดยจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็น 2 ประเภทหลัก คือ วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย และวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ หนี้สินทางการเงินจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนได้ก็ต่อเมื่อกิจการถือไว้เพื่อค้าหรือเป็นอนุพันธ์ หรือเลือกวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว

กลุ่มบริษัทจัดประเภทหนี้สินทางการเงินอื่นที่ไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าหรือเป็นอนุพันธ์ด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ทั้งนี้ จากการประเมินของกลุ่มบริษัท การจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินตาม TFRS 9 ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(5) การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

TFRS 9 ให้แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง ในขณะที่มาตรฐานการรายงานทางการเงินในปัจจุบันไม่ได้กล่าวถึง โดยการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมี 3 ประเภท และการถือปฏิบัติในแต่ละประเภทยังขึ้นอยู่กับลักษณะของความเสี่ยงที่ทำการป้องกัน ได้แก่ การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด และการป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ ตาม TFRS 9 กลุ่มบริษัทต้องระบุดังความเสี่ยงของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท และต้องนำข้อมูลเชิงคุณภาพและการคาดการณ์ไปในอนาคตมาประเมินความมีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง ทั้งนี้ TFRS 9 ให้ทางเลือกในการถือปฏิบัติตามการบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการที่เข้าเงื่อนไข ซึ่ง ณ วันที่ถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบจากเรื่องดังกล่าว

การปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลง

กลุ่มบริษัทจะถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้เป็นครั้งแรก โดยปรับปรุงผลกระทบสะสมกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ถือปฏิบัติกับข้อมูลที่แสดงเปรียบเทียบ

(ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (“IFRS 16”) ให้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับผู้เช่า โดยผู้เช่าต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งยกเว้นการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้นหรือสินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ ส่วนการบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่แตกต่างจากมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป โดยปัจจุบันกลุ่มบริษัทรับรู้รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานในงบกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทได้ประเมินสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าตาม IFRS 16 โดย ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทและบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นประมาณ 220 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวม และเพิ่มขึ้นประมาณ 180 ล้านบาทในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ และลักษณะของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวจะเปลี่ยนแปลงไป โดยกลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า

การปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลง

กลุ่มบริษัทจะถือปฏิบัติตาม IFRS 16 เป็นครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ด้วยวิธีปรับปรุงผลกระทบสะสมย้อนหลัง โดยรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าและไม่ถือปฏิบัติกับข้อมูลที่แสดงเปรียบเทียบ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

34 การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนองบการเงินปี 2562 ดังนี้

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	งบการเงินรวม จัดประเภท ใหม่ (พันบาท)	หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,352,138	18,419	1,370,557
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	162,507	(18,419)	144,088
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	13,891	(13,891)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19,339	13,891	33,230
งบกำไรขาดทุนรวม			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561			
ต้นทุนขาย	(8,375,645)	(38,542)	(8,414,187)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(1,799,635)	(247,311)	(2,046,946)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1,463,778)	285,853	(1,177,925)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัดประเภท ใหม่ (พันบาท)	หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,348,724	18,419	1,367,143
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	162,507	(18,419)	144,088
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	13,891	(13,891)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19,339	13,891	33,230
งบกำไรขาดทุน			
สำหรับงวด 1 สิงหาคม - 31 ธันวาคม 2561			
ต้นทุนขาย	(3,326,572)	(31,761)	(3,358,333)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(640,737)	(97,502)	(738,239)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(468,260)	129,263	(338,997)

20

ข้อมูลพื้นฐาน
สำหรับนักลงทุน

ชื่อบริษัท	บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	COTTO
ทะเบียนเลขที่	0107561000340
เว็บไซต์	www.scgceramics.com
สำนักงานใหญ่	เลขที่ 1 ถนนปิ่นชิวเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์: 0-2586-3333, 0-2586-5474 โทรสาร: 0-2587-0162
โรงงาน	61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์: 0-3637-6100 โทรสาร: 0-36376-162 (โรงงานนิคม)
	33/1 หมู่ 2 ถนนสุวรรณศรี ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์: 0-3638-2888 โทรสาร: 0-36382-900 (โรงงานหินกอง)
	40 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์: 0-3637-6400 โทรสาร: 0-36376-411 (โรงงานหนองแค 1)
	33/2 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์: 0-3637-6300 โทรสาร: 0-36376-309 (โรงงานหนองแค 2)
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและกระเบื้องบุผนังชนิดต่าง ๆ (ธุรกิจหลัก) ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม (ธุรกิจรอง)
ทุนจดทะเบียน	5,962,621,233 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,962,621,233 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 5,962,621,233 หุ้น (ไม่มีหุ้นบุริมสิทธิ)
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ผู้ถือหุ้น	ปัจจุบันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ บริษัทเซรามิคซีเมนต์ไทย จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 91.04 ส่วนที่เหลือเป็นการถือหุ้นโดยสถาบันและนักลงทุนทั่วไป

21

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: 0-2009-9000 โทรสาร: 0-2009-9991
TSD Call center: 0-2009-9999
อีเมล: SETContactCenter@set.or.th
เว็บไซต์: www.set.or.th/tsd

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

นายไวโรจน์ จินตามณีพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 3565
นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 4068
นางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 8179
บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์: 0-2677-2000 โทรสาร: 0-2677-2222

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด
1 ถนนปิ่นนิตไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
โทรศัพท์: 0-2586-3333 โทรสาร: 0-2586-2976



SCG
CERAMICS

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
สำนักงานใหญ่ 1 ถนนซิเมนต์ไทย บางซื่อ
กรุงเทพฯ 10800
www.scgceramics.com