



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอส์ จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

	<u>หน้า</u>
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
3. ปัจจัยความเสี่ยง	39
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	48
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	52
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	52
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	1
8. โครงสร้างการจัดการ	6
9. การกำกับดูแลกิจการ	17
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	39
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	47
12. รายการระหว่างกัน	71
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	1
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	11
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “NER”) ก่อตั้งและจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทขึ้นเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2549 โดยนายชูวิทย์ จีรนสมบุญรัตน์ ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) และผลิตภัณฑ์จากยางพารา ในปี 2552 บริษัทเริ่มเพิ่มการผลิตและจำหน่ายยางผสม (Mixtures Rubber) และในปี 2556 บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลางทั้งในและต่างประเทศ อาทิ สาธารณรัฐประชาชนจีน ฮองกงและสิงคโปร์ เป็นต้น

ปัจจุบันสินค้าที่บริษัทผลิตและจำหน่าย สามารถแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มสินค้า แยกตามลักษณะสินค้า ประกอบด้วย

- 1) กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS)
- 2) กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20)
- 3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixtures Rubber)

บริษัทได้รับอนุญาตเป็นผู้ผลิตและส่งออกยางพาราไปยังนอกราชอาณาจักร และเป็นผู้จัดให้มีการวิเคราะห์ทดสอบคุณภาพยางตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 ด้วยประสบการณ์หลายปีทำให้บริษัทเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง และยางผสมที่มีคุณภาพสูง

บริษัทมุ่งมั่นผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐานสากล พัฒนาคูณภาพและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า จนได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารคุณภาพ (Quality Management System) และการดำเนินธุรกิจให้เติบโตโดยไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามคุณภาพ ISO14001 : 2015 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System) ด้านรับรองคุณภาพตามนโยบายด้านระบบการจัดการอาชีพ อนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 : 2018 (Occupation & Health and Safety Management System) นอกจากนี้บริษัทยังได้รับการรับรองความสามารถเป็นห้องปฏิบัติการตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025 : 2017 เพื่อเป็นการยืนยันและสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า ตลอดจนเป็นการสร้างศักยภาพในการแข่งขัน เป็นที่ยอมรับในระดับสากล ตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทได้จัดทำโครงการ Corporate Social Responsibility (CSR) เพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร รวมถึงระบบสีเขียว (Green System) การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จนทำให้บริษัทได้รับการรับรองว่าเป็น “อุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 (Green Industry level 3)” จากกระทรวงอุตสาหกรรม



1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทตั้งเป้าหมายที่จะเป็นบริษัทชั้นนำในการผลิตยางที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในระดับสากล โดยเป็นผู้นำตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า จนเป็นที่ยอมรับในวงการค้า ยึดมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใสและยุติธรรม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ โดยเน้นถึงความปลอดภัยของชุมชนและสังคม รวมถึงการดูแลอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามีประสิทธิภาพสูงสุด

บริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทไว้ดังนี้

วิสัยทัศน์

- เป็นผู้ผลิตยางพารา คุณภาพระดับโลก ชื่อสัตย์ ยุติธรรมต่อลูกค้า ใช้พลังงานสะอาด เป็นมิตรต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม พัฒนาธุรกิจไปสู่อุตสาหกรรมปลายน้ำ

พันธกิจ

- เป็นผู้ส่งออกยางพารารายใหญ่อันดับ 1 ใน 10 ของประเทศ
- ใช้พลังงานทดแทน 100% ในขบวนการผลิตภายในปี 2563
- ดำเนินงานอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดของเสียในขบวนการผลิตเป็นศูนย์ (Zero Waste)
- ผลิตสินค้าคุณภาพด้วยต้นทุนการผลิตต่ำ
- เพิ่มผลิตภัณฑ์สู่อุตสาหกรรมปลายน้ำ

เป้าหมายแผนการดำเนินธุรกิจ และกลยุทธ์

ในปี 2563 บริษัทได้ดำเนินงานตามแผนงานดังต่อไปนี้

- บริษัทมีการขยายโรงงานเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตยางอัดแท่ง (STR20) และยางผสมอัดแท่ง (Mixture Rubber) ส่งผลให้บริษัทมีกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้น 465,600 ตันปี
- ติดตั้งแผงผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ บนพื้นที่หลังคาโรงงาน ที่กำลังการผลิตไฟฟ้า 1.0 เมกกะวัตต์ และดำเนินการโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ (Biogas) เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการซื้อเชื้อเพลิงในการอบยางและพลังงานไฟฟ้าในกระบวนการผลิต
- จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อมขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรพลังงานและลดปัญหาเรื่องน้ำทิ้ง โดยการนำน้ำเสียจากกระบวนการผลิตกลับมาสู่ระบบบำบัดเพื่อนำกลับไปใช้ในกระบวนการผลิตอีกครั้ง
- ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงรวมถึงให้การสนับสนุนร่วมมือช่วยเหลือและทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม
- คิดค้น พัฒนา และปรับปรุงผลิตภัณฑ์ปลายน้ำ ร่วมกับมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ โดยเริ่มจากงานค้นคว้าวิจัยผลิตภัณฑ์แผ่นป้อนสำหรับปศุสัตว์ ซึ่งอยู่ระหว่างการวิเคราะห์ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในการที่จะลงทุนติดตั้งเครื่องจักรเพื่อผลิตและจำหน่ายต่อไป
- ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในด้านที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่เพื่อพัฒนาตนเอง โดยมุ่งเน้นการให้ความรู้ในกระบวนการของอุตสาหกรรมยางเป็นหลักพร้อมทั้งเน้นในเรื่องของการทำงานอย่างปลอดภัยเป็นสำคัญ

สำหรับปี 2564 บริษัทมีแผนงานที่จะขยายกำลังการผลิตสินค้ายางแท่ง (STR) ในโรงงานแห่งที่สองอีก 50,000 ตันต่อปี ซึ่งจะส่งผลให้กำลังการผลิตรวมของบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 465,600 ตันต่อปี เป็น 515,600 ตันต่อปี และมีแผนการติดตั้งแผงผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาโรงงานที่กำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 4 เมกกะวัตต์เพื่อนำกระแสไฟฟ้ามาใช้ลดต้นทุนการผลิต อีกทั้งในปี 2565 บริษัทยังมีแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปแผ่นรองนอนสัตว์เพื่อต่อยอดและเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัท



1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท นอร์ธอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2549 โดยนายชววิทย์ จีงธนสมบุรณ์ ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก จำนวน 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber20 : STR20) และยางผสม (Mixtures Rubber) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และผู้ค้าคนกลางทั้งในประเทศและต่างประเทศ ต่อมาบริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนหลายครั้งอย่างต่อเนื่องเป็น 30 ล้านบาท 50 ล้านบาท 75 ล้านบาท 100 ล้านบาท 220 ล้านบาท 420 ล้านบาท และ 470 ล้านบาท ตามลำดับ จนกระทั่งเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2561 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมถึงได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 300 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) ส่งผลให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นเป็น 770 ล้านบาท และถัดมาในวันที่ 30 ตุลาคม 2563 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท นอร์ธอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 มูลค่ารวมทั้งสิ้น 700 ล้านบาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ เพื่อเป็นเงินหมุนเวียนในกิจการรวมถึงรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัท ปัจจุบันในปี 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,001,000,000 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 807,339,453 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,614,678,906 หุ้น และ มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,001.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 2,002,000,000 หุ้น และมีทุนที่ออกและชำระแล้ว จำนวน 807.34 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,614,678,906 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

นับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัท ในปี 2549 เป็นต้นมา บริษัทมีความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ปี	รายละเอียด
ปี 2549	<ul style="list-style-type: none"> - วันที่ 12 มิถุนายน 2549 บริษัท นอร์ธอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด โดยนายชววิทย์ จีงธนสมบุรณ์ จัดตั้งขึ้นด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ในรูปของยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) เพื่อจำหน่ายภายในประเทศ - วันที่ 25 กรกฎาคม 2549 บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ประเภทกิจการผลิตยางแผ่นรมควัน โดยบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี และร้อยละ 50 มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนด - วันที่ 6 ตุลาคม 2549 บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน(ร.ง.4) ประเภทสถานประกอบกิจการทำยางแผ่นรมควัน ยางเครป ยางแท่ง ยางน้ำ รีดอย่างแผ่นและทำยางรูปแบบอื่นใดที่คล้ายกัน
ปี 2550	<ul style="list-style-type: none"> - วันที่ 16 ตุลาคม 2550 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 20 ล้านบาท เป็น 30 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนสำหรับขยายธุรกิจโรงงานแผ่นรมควัน - วันที่ 20 พฤศจิกายน 2550 บริษัทได้รับใบอนุญาตตั้งโรงทำยาง ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ. 2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ตั้งโรงทำยาง ประกอบกิจการยางประเภท ยางแผ่นรมควัน - วันที่ 20 พฤศจิกายน 2550 บริษัทได้รับใบอนุญาตค้ายาง ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ - วันที่ 20 พฤศจิกายน 2550 บริษัทได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ส่งออกยางออกไปนอกราชอาณาจักร ตามพระราชบัญญัติ



	<p>ควบคุมยาง พ.ศ. 2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์</p> <ul style="list-style-type: none">- บริษัทขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) อัดก้อน จำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางรถยนต์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
ปี 2551	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 29 มกราคม 2551 บริษัทเข้าเป็นสมาชิกของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยหมายเลขสมาชิก สน8716- บริษัทได้รับหนังสือรับรองการเป็นสมาชิกสมาคมยางพาราไทย อันดับที่ 124 ประเภทสมาชิกสมทบ ตั้งแต่วันที่ 26 มกราคม 2551 จากสมาคมยางพาราไทย- วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2551 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 30 ล้านบาท เป็น 50 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนเพื่อสำหรับขยายกำลังการผลิตสินค้ายางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS)
ปี 2552	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 28 เมษายน 2552 บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน (ร.ง.4) ประเภทสถานประกอบกิจการทำยางผสม (Mixtures Rubber) ทำยางเครป ยางแท่ง การหั่น ผสม รีดยางแผ่นหรือทำยางให้เป็นรูปแบบอื่นใดที่คล้ายคลึงกัน- วันที่ 11 พฤษภาคม 2552 บริษัทได้รับใบรับรองจาก Bridgestone ด้านคุณภาพยาง Ribbed Smoked Sheet เกรด 3 และ เกรด 4 (RSS#3 และ RSS#4) ที่ได้รับการยอมรับให้นำส่งไปยัง Bridgestone ทั่วโลก- วันที่ 1 มิถุนายน 2552 บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ประเภทกิจการผลิตยางผสม ส่งผลให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี และร้อยละ 50 มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนด- บริษัทสร้างโรงงานและซื้อเครื่องจักรการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทยางผสม (Mixtures Rubber) ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางผสมเป็นการใช้เทคโนโลยีเพื่อผสมยางพารากับสารผสมยางเพื่อให้ความเป็นเนื้อเดียวกันพร้อมที่จะขึ้นรูปเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ ต่อไป
ปี 2553	<ul style="list-style-type: none">- บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและส่งออกสินค้าประเภทยางผสม (Mixtures Rubber) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ- วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2553 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 50 ล้านบาท เป็น 75 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 25,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนสำหรับการสร้างโรงงานยางผสม- วันที่ 18 พฤศจิกายน 2553 บริษัทได้รับใบอนุญาตตั้งโรงทำยาง ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ. 2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ตั้งโรงทำยาง ประกอบกิจการยางประเภท ยางผสม สารเคมี- วันที่ 17 ธันวาคม 2553 บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ ISO9001 : 2008 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System) ของทุกกระบวนการผลิตทั้งยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR) และยางผสม (Compound Rubber)
ปี 2554	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 27 ธันวาคม 2554 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 75 ล้านบาท เป็น 100 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 25,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
ปี 2556	<ul style="list-style-type: none">- บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตสินค้าประเภทยางแท่งโดยสร้างโรงงานและเพิ่มเครื่องจักรการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทยางแท่ง (Standard Thai Rubber20 : STR20) ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางแท่ง STR20 เป็นยางที่นำยางที่จับตัวแล้วมาแปรรูปแล้วอัดเป็นแท่งตามขนาดมาตรฐานที่กำหนด



	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 6 พฤศจิกายน 2556 บริษัทได้รับใบอนุญาตตั้งโรงทำยาง ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ตั้งโรงทำยาง ประกอบกิจการยางประเภท ยางแท่ง- วันที่ 20 พฤศจิกายน 2556 บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน(ร.ง.4) ประเภทสถานประกอบกิจการผลิตก๊าซชีวภาพ
ปี 2557	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 14 พฤษภาคม 2557 บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ประเภทกิจการผลิตยางแท่ง ส่งผลให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี และร้อยละ 50 มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนด- วันที่ 29 พฤษภาคม 2557 บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการสถานที่เก็บรักษาก๊าซปิโตรเลียมเหลว ประเภทสถานที่ใช้ ลักษณะที่สาม- วันที่ 10 มิถุนายน 2557 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 100 ล้านบาท เป็น 220 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 120,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนเพื่อสำหรับขยายโรงงานสำหรับโรงงานยางแท่ง STR- บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและส่งออกสินค้าประเภทยางแท่ง (Standard Thai Rubber20 : STR20) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ- วันที่ 21 สิงหาคม 2557 บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ ISO14001 : 2004 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System) และ ได้รับการรับรองคุณภาพ OHSAS 18001 : 2007 ด้านระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational Health & Safety Management System) ของทุกกระบวนการผลิตทั้งยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR) และยางผสม (Compound Rubber)- วันที่ 1 กันยายน 2557 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 220 ล้านบาท เป็น 420 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนเพื่อสำหรับการดำเนินธุรกิจโครงการไปโอแก๊ส
ปี 2558	<ul style="list-style-type: none">- บริษัทเริ่มดำเนินโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ (Biogas) โดยใช้เทคโนโลยีถังหมักแบบสมบูรณ์ในการผลิตก๊าซชีวภาพจากพืชพลังงาน ร่วมกับเชื้อจุลินทรีย์ที่เหลือทิ้งจากระบบบำบัดน้ำเสียของโรงงานยางของบริษัท ปริมาณการผลิตไฟฟ้าประมาณ 4 เมกะวัตต์ เพื่อเป็นพลังงานทางเลือกสำหรับลดต้นทุนไฟฟ้าภายในบริษัทอีกทางหนึ่ง- วันที่ 3 สิงหาคม 2558 บริษัทได้รับใบประกาศเกียรติคุณเพื่อแสดงว่าเป็นสถานประกอบการที่มีความมุ่งมั่นดำเนินการโครงการสถานประกอบการปลอดภัย เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จากกระทรวงแรงงาน- วันที่ 29 สิงหาคม 2558 นั้นบริษัทได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ผลิตยางแท่งเอสทีอาร์ ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ. 2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยได้รับอนุญาตให้เป็นผู้ผลิตยางแท่งเอสทีอาร์ โดยใช้รหัส CZ
ปี 2559	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 25 เมษายน 2559 บริษัทได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green Industrail level 3) เกี่ยวกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จากกระทรวงอุตสาหกรรม- วันที่ 30 สิงหาคม 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 420 ล้านบาท เป็น 470 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1,000 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนตามเงื่อนไขของโครงการการขอรับการส่งเสริมการ



	<p>ลงทุนขยายกิจการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ และได้รับสิทธิและประโยชน์ในการยกเว้นภาษีอากร ซึ่งมีเงื่อนไขจะต้องเพิ่มทุนจดทะเบียนไม่น้อยกว่า 50 ล้านบาท รวมกับทุนจดทะเบียนเดิมเป็นไม่น้อยกว่า 470 ล้านบาท ก่อนออกบัตรส่งเสริมการลงทุน</p>
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System) ของผลิตภัณฑ์ก๊าซชีวภาพเพื่อการผลิตพลังงานทดแทน- วันที่ 1 มิถุนายน 2560 บริษัทได้เช่าสำนักงานฝ่ายการตลาดในกรุงเทพมหานคร ตั้งอยู่เลขที่ 589/94 อาคารเซ็นทรัลซีดี ออฟฟิศทาวเวอร์ ชั้นที่ 18 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260 เพื่อเพิ่มความสะดวกในการติดต่อสำหรับการจำหน่ายสินค้าเนื่องจากสำนักงานใหญ่อยู่ที่จังหวัดบุรีรัมย์- วันที่ 7 มิถุนายน 2560 บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System) และได้รับการรับรองคุณภาพ OHSAS18001 : 2007 (Occupational Health & Safety Management System) ของทุกสายการผลิต ทั้งยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)- วันที่ 15 มิถุนายน 2560 บริษัทได้รับการต่ออายุใบอนุญาตเป็นผู้จัดให้มีการวิเคราะห์หรือการทดสอบคุณภาพยาง ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งเป็นใบอนุญาตที่บริษัทได้รับการต่ออายุมาตั้งแต่ปี 2559 และครั้งนี้จะหมดอายุในวันที่ 24 มิถุนายน 2561- วันที่ 2 กรกฎาคม 2560 บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 14001 : 2015 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System) ของทุกสายการผลิต ทั้งยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)
ปี 2561	<ul style="list-style-type: none">- วันที่ 30 มกราคม 2561 บริษัทได้รับใบรับรองจาก Bridgestone ด้านคุณภาพยาง Ribbed Smoked Sheet เกรด 2 (RSS#2) เพิ่มเติมจากเดิมที่บริษัทเคยได้รับใบรับรองคุณภาพยาง Ribbed Smoked Sheet เกรด 3 และ เกรด 4 (RSS#3 และ RSS#4) เมื่อปี 2552- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้<ol style="list-style-type: none">1) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้และแก้ไขจำนวนหุ้นสามัญของบริษัท โดยอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทมีทุนชำระแล้วทั้งสิ้น 470 ล้านบาท โดยภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว บริษัทมีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 940,000,000 หุ้น2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 470 ล้านบาท อีกจำนวน 300 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 770 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท3) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นมูลค่าหุ้น 300 ล้านบาทเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO)4) อนุมัติการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท นอร์ธอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)”- วันที่ 8 มิถุนายน 2561 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพื่อแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็นบริษัท นอร์ธอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ ส่งผลให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 770 ล้านบาท และมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 470 ล้านบาท- วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วเป็น 770 ล้านบาท โดยได้รับเงินระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเป็นครั้งแรก จำนวน 1,474.23 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์) เพื่อใช้เป็น



	<p>เงินทุนสำหรับดำเนินการปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตยางแผ่นผสม เงินทุนในการก่อสร้างโรงงานใหม่ สำหรับไลน์ผลิตผลิตภัณฑ์ยางแท่งและยางผสม และเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ในกลุ่มอุตสาหกรรมเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร หมวดธุรกิจการเกษตร - วันที่ 14 ธันวาคม 2561 บริษัทได้รับรางวัล International Innovation Awards 2018 ที่ มาเก๊า ประเทศจีน ด้านนวัตกรรม การผลิตของ Mixtures Rubber Processes Innovation
ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> - วันที่ 17 พฤษภาคม 2562 บริษัทได้รับใบรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบตามมาตรฐาน ISO/IEC17025 โดยสามารถทดสอบผลิตภัณฑ์และรับรองผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศได้ โดยไม่ต้องผ่านการรับรองจากหน่วยอื่น ซึ่งผลการทดสอบเป็นไปตามมาตรฐานหลักวิชาการ - วันที่ 28 มิถุนายน 2562 บริษัทได้รับรางวัลผู้นำระดับประเทศด้านการพัฒนาชนบทและซัพพลายเชน บริษัทได้ดำเนินการตามกรอบการดำเนินงานทั้งภาครัฐบาล เอกชน และชุมชนการดำเนินงานตามแผนงานสำหรับการดำเนินกิจกรรมในแต่ละปีอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้มีการพัฒนาชนบท พร้อมทั้งการอนุรักษ์วัฒนธรรมท้องถิ่นอันดีงามและให้ชุมชนได้มีการพัฒนาคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยบริษัทจัดให้มีกิจกรรมประจำเดือน ประกอบกับโครงการต่างๆ ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม - วันที่ 3 กรกฎาคม 2562 บริษัทเริ่มรับรู้รายได้จากการขยายไลน์ผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมอีก 1 ไลน์โดยการปรับปรุงเครื่องจักรเดิม โดยใช้เงินลงทุนจากการระดมทุน IPO วันที่ 3 กรกฎาคม 2562 บริษัทเริ่มรับรู้รายได้จากการขยายไลน์ผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมอีก 1 ไลน์โดยการปรับปรุงเครื่องจักรเดิม โดยใช้เงินลงทุนจากการระดมทุน IPO เพื่อผลิตยางแผ่นผสมที่กำลังการผลิตรวม 60,000 ตันปี - ไตรมาสที่ 3 ของปี 2562 บริษัทได้รับใบอนุญาตก่อสร้างเพื่อขยายโรงงานผลิตยางแท่งแห่งที่ 2 ที่กำลังการผลิตเมื่อโครงการสำเร็จอีก 172,800 ตันปี - ไตรมาสที่ 4 ของปี 2562 บริษัทได้ปรับพื้นที่และเริ่มดำเนินการก่อสร้างพร้อมติดตั้งเครื่องจักรสำหรับโรงงานส่วนขยายโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 แล้วเสร็จไปแล้วกว่าร้อยละ 80
ปี 2563	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1) พิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ครั้งที่1(NER-W1) จำนวนไม่เกิน 308,000,000หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 5 หุ้นสามัญเดิม : 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ในราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 1.80 บาทต่อหุ้น 2) พิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 154,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท 3) พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน จากทุนจดทะเบียนเดิม 770,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 1,001,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 462,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน 4) พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 462,000,000 หุ้น เพื่อรองรับการจัดสรรใบสำคัญ แสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทครั้งที่1 (NER-W1) และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)



- 5) พิจารณานอมนุ้การออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 2,000 ล้านบาท
- วันที่ 22 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ISO 17025 ด้านมาตรฐานห้องปฏิบัติการในการดำเนินการทดสอบ
- วันที่ 18 มิถุนายน 2563 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 (NER-W1) จำนวน 307,999,935 หน่วย เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- วันที่ 8 กรกฎาคม 2563 โรงงานยางแท่ง แห่งที่ 2 เริ่มรับรู้รายได้ ที่รวมกำลังการผลิตของโรงงานทั้งหมดของโรงงาน เป็น 465,000 ตัน/ปี และจะมีกำลังการผลิตเต็มรูปแบบในปี 2564
- วันที่ 30 ตุลาคม 2563 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดได้ก่อนปี พ.ศ. 2565 มูลค่ารวม 700.00 ล้านบาทโดยเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ เพื่อเป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ รวมถึงรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัท
- วันที่ 23 ธันวาคม 2563 มีการรับหุ้นเพิ่มทุนของ บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) (NER) จากทุนที่ออกชำระแล้ว จากเดิม 770,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,540,000,000 หุ้น เป็นทุนที่ออกและชำระแล้ว 807,339,453 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,614,678,906 หุ้น ที่เกิดจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (NER-W1) จำนวน 74,678,906 หน่วย แปลงเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 74,678,906 หุ้น

1.3 ข้อมูลอื่นๆ

สำหรับการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทได้มีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 เพื่อจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อดำเนินกิจการผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ โดยบริษัทจะเข้าถือหุ้นในบริษัทย่อยที่จัดตั้ง ใหม่ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และให้บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 1.00 ล้านบาท โดยมีข้อมูลของบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัทย่อย	
ชื่อบริษัท	: (ยังไม่กำหนด)
ประเภทของนิติบุคคล	: บริษัทจำกัด
วัตถุประสงค์	: ดำเนินกิจการผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ
รายชื่อกรรมการบริษัท	: นายชูวิทย์ จีงธนสมบุรณ์ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล
โครงสร้างการถือหุ้น	: บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 นาย ชูวิทย์ จีงธนสมบุรณ์ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.01 นางภณิดา จีงธนสมบุรณ์ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.01
ทุนจดทะเบียน	: 1.00 ล้านบาท
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเริ่มมีรายได้	: ประมาณต้นปี 2565
แหล่งที่มาของเงินทุน	: เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

หมายเหตุ : หากบริษัทหากทราบรายละเอียดที่แน่ชัดแล้วจะแจ้งให้ทราบผ่านระบบเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ต่อไป



ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทอื่น ซึ่งเป็นบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตาม มีบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง

1. บริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด	
วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 20 เมษายน 2548
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 161 หมู่ที่ 2 ตำบลหนองกี่ อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์ 31210
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: การขายส่งเครื่องจักรอุปกรณ์และเครื่องใช้ทางการเกษตร ให้บริการซ่อมเครื่องจักรการเกษตร
ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว	: 15,000,000 บาท
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: นายจิรายุส จິงธนสมบุญณ์ ถือหุ้นจำนวน 13,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 86.67 นายณรินทร์ จິงธนสมบุญณ์ ถือหุ้นจำนวน 1,200 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.00 นางชুম จິงธนสมบุญณ์ ถือหุ้นจำนวน 800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.33
กรรมการบริษัท	: นางสาวศรินยา จິงธนสมบุญณ์
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	: นางสาวศรินยา จິงธนสมบุญณ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
ความสัมพันธ์กับบริษัท	: <u>นายจิรายุส จິงธนสมบุญณ์</u> เป็นบุตรชายของนายชูวิทย์ จິงธนสมบุญณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 4.95 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 <u>นายณรินทร์ จິงธนสมบุญณ์</u> เป็นบิดาของนายชูวิทย์ จິงธนสมบุญณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 <u>นางชুম จິงธนสมบุญณ์</u> เป็นมารดาของนายชูวิทย์ จິงธนสมบุญณ์ <u>นางสาวศรินยา จິงธนสมบุญณ์</u> เป็นพี่สาวของนายชูวิทย์ จິงธนสมบุญณ์

2. บริษัท เอส.เค.ปิโตรเลียม จำกัด	
วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 13 ตุลาคม 2560
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 160 หมู่ที่ 2 ตำบลหนองกี่ อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์ 31210
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: สถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง
ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว	: 10,000,000 บาท
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: นางสาววิลาสินี จິงธนสมบุญณ์ ถือหุ้นจำนวน 9,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 90 นายจิรายุส จິงธนสมบุญณ์ ถือหุ้นจำนวน 500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5 นางสาวมธุชา จິงธนสมบุญณ์ ถือหุ้นจำนวน 500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5



2. บริษัท เอส.เค.ปิโตรเลียม จำกัด(ต่อ)	
กรรมการบริษัท	: นางสาววิลาสิณี จีงชนสมบุรณ์
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	: นางสาววิลาสิณี จีงชนสมบุรณ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
ความสัมพันธ์กับบริษัท	: <u>นางสาววิลาสิณี จีงชนสมบุรณ์</u> เป็นบุตรสาวของนายชูวิทย์ จีงชนสมบุรณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.68 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 <u>นายจิรายุส จีงชนสมบุรณ์</u> เป็นบุตรชายของนายชูวิทย์ จีงชนสมบุรณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 4.95 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 <u>นางสาวมธุชา จีงชนสมบุรณ์</u> เป็นบุตรสาวของนายชูวิทย์ จีงชนสมบุรณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.55 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
3. บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด	
วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 19 ธันวาคม 2562
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 723 ถนนโชคชัย-เดชอุดม ตำบลนางรอง อำเภอนางรอง จังหวัดบุรีรัมย์ 31110
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: การเลี้ยงไก่เนื้อ
ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว	: 430,000,000 บาท
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: นางสาวมธุชา จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 237,170 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.04 นางสาวศรินยา จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 101,050 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.45 นายชูวิทย์ จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 32,460 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.53 นางสาววิลาสิณี จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 24,150 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.60 นายจิรายุส จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 24,150 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.60 นายนรินทร์ จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 4,200 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.97 นางชুম จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 4,200 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.97 นางภณิดา จีงชนสมบุรณ์ ถือหุ้นจำนวน 3,620 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.84
กรรมการบริษัท	: นางสาวศรินยา จีงชนสมบุรณ์ นายชูวิทย์ จีงชนสมบุรณ์ นางภณิดา จีงชนสมบุรณ์ นางสาวมธุชา จีงชนสมบุรณ์ นายชูรัตน์ จีงชนสมบุรณ์ นางศิริรักษ์ ชาวไชยมหา นายนิคม เอื้องไฟโรจน์
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	: นางสาวศรินยา จีงชนสมบุรณ์, นายชูรัตน์ จีงชนสมบุรณ์, นางสาวมธุชา จีงชนสมบุรณ์, นางศิริรักษ์ ชาวไชยมหา, กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



3. บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด (ต่อ)

ความสัมพันธ์กับบริษัท : นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ เป็นกรรมการ กรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 32.58 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางภณิดา จีงธนสมบุญ เป็นกรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายซัพพลายเชน และผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วน 0.28 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายจิรายุส จีงธนสมบุญ เป็นบุตรชายของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 4.95 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางสาววิลาสิณี จีงธนสมบุญ เป็นบุตรสาวของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.68 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางสาวมรุษา จีงธนสมบุญ เป็นบุตรสาวของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.55 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายนรินทร์ จีงธนสมบุญ เป็นบิดาของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางชুম จีงธนสมบุญ เป็นมารดาของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ

นางสาวศรินยา จีงธนสมบุญ เป็นพี่สาวของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ

บริษัทตั้งขึ้นจากการ	: บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม จำกัด	เลขทะเบียนเลขที่ 0315543000101
ควบรวมระหว่าง	บริษัท ธนสมบุญ ฟาร์ม จำกัด	เลขทะเบียนเลขที่ 0315561001288
	บริษัท นอร์ทอีสโพลทรี บิซิเนส จำกัด	เลขทะเบียนเลขที่ 0315557000876
	บริษัท วิชายุทธ โพลทรี จำกัด	เลขทะเบียนเลขที่ 0315560000971

**2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ**

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) (North East Rubber Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “NER”) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR) และยางผสม (Mixtures Rubber) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลาง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ อาทิ สาธารณรัฐประชาชนจีน ฮองกง และสิงคโปร์ เป็นต้น ซึ่งบริษัทได้รับอนุญาตเป็นผู้ผลิตและส่งออกยางพาราไปยังนอกราชอาณาจักร

บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ประเภทกิจการการผลิตยางแผ่นรมควัน การผลิตยางผสม การผลิตยางแท่ง และยางผสมอัดแท่ง บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีอากร เช่น ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีศุลกากร เป็นต้น โครงสร้างรายได้แยกตามประเภทสินค้า

รายได้	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1) ยางแผ่นรมควัน(RSS)	3,483.31	34.57	4,600.97	35.34	3,273.58	20.00
2) ยางแท่ง(STR)	3,201.54	31.78	3,996.41	30.96	6,605.33	40.36
3) ยางผสม(MIXTURE)	3,371.34	33.46	3,592.56	27.59	4,008.37	24.50
4) ยางแผ่นผสมอัดแท่ง(RSS-CPR)	-	-	815.56	6.26	2,462.50	15.05
รวมรายได้จากการขาย	10,056.20	99.82	13,005.50	99.88	16,349.78	99.91
รายได้อื่นๆ	18.18	0.18	15.01	0.12	14.71	0.09
รายได้รวม	10,074.38	100.00	13,020.51	100.00	16,364.49	100.00

2.1 ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ**ลักษณะผลิตภัณฑ์**

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพาราธรรมชาติ 3 ประเภท ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR) และยางผสม (Mixtures Rubber) ภายใต้ตราสินค้า NER เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลางทั้งในประเทศและต่างประเทศ นับเป็นการผลิตยางแปรรูปขั้นต้นที่สำคัญที่นำไปใช้เป็นตัววัตถุดิบในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางสำเร็จรูปหลากหลายประเภท โดยเฉพาะอย่างยิ่งการนำไปใช้เป็นตัววัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตยางล้อรถยนต์ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมหนึ่งที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจของประเทศไทย

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS)

ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) หมายถึง ยางแผ่นดิบที่ทำให้แห้ง ด้วยการให้ความร้อน และควันจากการเผาไหม้ที่มีการควบคุมอุณหภูมิในระดับที่เหมาะสม การผลิตยางแผ่นรมควันนั้น จะดำเนินการนำยางแผ่นดิบมาผ่านกระบวนการผลิตเป็นยางแผ่นรมควัน และ/หรือนำยางแผ่นรมควันมาผลิตเป็นยางแผ่นรมควันอัดก้อน โดยกระบวนการผลิตยางแผ่นรมควันจะเริ่มจากการนำน้ำยางสดมาใส่ในตะกวงจากนั้นเติมน้ำเพื่อเจือจางน้ำยางให้มีปริมาณเนื้อยางแห้งเหลือเพียงร้อยละ 12-18 ก่อนเติมกรดเพื่อให้ยางจับตัวกันและแยกตัวออกจากน้ำ หลังจากนั้นนำไปรีดให้เป็นแผ่นด้วยเครื่องรีดยางแผ่น ล้างน้ำ และทำให้แห้ง ซึ่งการทำให้แห้งนี้ทำได้ 2 วิธี คือ 1.นำไปผึ่งในอากาศร้อนเพื่อไล่ความชื้น ยางที่ได้เรียกว่า ยางแผ่นผึ่งแห้ง (Air Dried Sheet : ADS) และ 2.นำไปอบรมควันที่อุณหภูมิประมาณ 60 - 70 องศาเซลเซียส เป็นเวลาประมาณ 3-4 วัน ยางที่ได้เรียกว่า ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแผ่นรมควันจะสามารถแบ่งออกเป็นชั้นต่างๆด้วยสายตา ตามปริมาณสิ่งสกปรกหรือสิ่งปนเปื้อนในยาง โดยชั้น



พิเศษ จัดเป็นเกรดยางที่ดีที่สุด ไปจนถึงชั้นที่ 5 ซึ่งเป็นเกรดที่ต่ำที่สุด ภายหลังจากที่แผ่นยางแห้งสนิทจะถูกนำมาอัดให้เป็นก้อน หลังจากนั้นทาแป้ง (Talc) ที่บริเวณพื้นผิวของก้อนยางเพื่อป้องกันเชื้อรา ความชื้น และการเกาะติดกันระหว่างการขนส่ง

ยางแผ่นรมควันที่บริษัทผลิตและจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นยางแผ่นรมควัน RSS ชั้น 2 RSS ชั้น 3 RSS ชั้น 4 และ RSS ชั้น 5 เป็นหลัก โดยบริษัทจะจำหน่ายเป็นยางแผ่นรมควันอัดก้อน (Ribbed Smoked Sheet Bale) ซึ่งเป็นยางแผ่นรมควันที่มีชั้นคุณภาพเดียวกัน นำมาอัดเป็นก้อนสี่เหลี่ยม ให้มีขนาดประมาณ 50x60x50 เซนติเมตร และมีน้ำหนักเมื่อรวมแป้งบนก้อนยางแล้วเท่ากับ 111.1 ± 0.50 กิโลกรัม

ยางแผ่นรมควันสามารถแบ่งตามลักษณะคุณภาพและลักษณะทางกายภาพของยางแผ่นรมควันตามมาตรฐาน International Standard of Quality and Packing for Natural Rubber Grades (The Green Book) ของสำนักงานมาตรฐานสินค้าเกษตรและอาหารแห่งชาติ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้ดังนี้

- 1) ยางแผ่นรมควันชั้นพิเศษ (RSS 1X) เป็นยางที่ควบคุมการผลิตทุกขั้นตอน ไม่อนุญาตให้มีตำหนิใด ๆ ได้เลย แผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งใส สะอาดแผ่นทั้งแผ่น สีสม่ำเสมอ
- 2) ยางแผ่นรมควันชั้น 1 (RSS 1) คุณสมบัตินี้เป็นแผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งใส สะอาด เป็นสมบูรณ์ สีสม่ำเสมอ ไม่อนุญาตให้มียางพอง ยางพองอากาศ ยางแกรม ยางแก่ไฟ ยางไหม้ ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ผิวแผ่นเป็นตำหนิ
- 3) ยางแผ่นรมควันชั้น 2 (RSS 2) คุณสมบัตินี้คือ แผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งใส สม่ำเสมอ ผิวแผ่นมีตำหนิได้เล็กน้อย พองอากาศขนาดเล็ก ไม่อนุญาตให้มี ยางแกรม ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางอ่อน ยางแก่ไฟ ยางไหม้
- 4) ยางแผ่นรมควันชั้น 3 (RSS 3) คุณสมบัตินี้คือ แผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งมีเศษไม้ได้เล็กน้อย มีตำหนิผิวแผ่นได้เล็กน้อย ต่างตำหนักน้อย พองอากาศเล็กน้อย ไม่อนุญาตให้มี ยางแกรม ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางอ่อน ยางแก่ไฟ ยางไหม้ ยางพอง
- 5) ยางแผ่นรมควันชั้น 4 (RSS 4) คุณสมบัตินี้คือ สามารถมีราแห้งหรือราสนิมบริเวณระหว่างแผ่นท่อกับผิวก้อนไม่เกินร้อยละ 20 ของยางลูกขุนส่งมอบ แผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็ง ผิวแผ่นมีตำหนิ สีดำปานกลาง สีคล้ำเล็กน้อย ยางแกรมได้เล็กน้อย ไม่อนุญาตให้มี ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางแก่ไฟ ยางไหม้ ยางพอง
- 6) ยางแผ่นรมควันชั้น 5 (RSS 5) คุณสมบัตินี้คือ แผ่นยางเนื้อแน่นแข็ง แห้ง มีเศษไม้ขนาดใหญ่ขึ้นได้เล็กน้อย ยางแกรม อ่อนรมมีได้เล็กน้อย ไม่อนุญาตให้มี ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางอ่อน ยางแก่ไฟ ยางไหม้

สำหรับการผลิตยางแผ่นรมควันจะมีการคัดชั้นคุณภาพ (Grading) ซึ่งเป็นการนำยางแผ่นรมควันมาจัดชั้นคุณภาพ ด้วยสายตาตามมาตรฐาน The Green Book ซึ่งจะมีการตรวจคุณภาพยางแผ่นรมควัน ดังนี้

- วางยางแผ่นรมควันที่จะนำมาคัดชั้นคุณภาพบนวัสดุรองรับที่ไม่มีสิ่งปนเปื้อน และอยู่ในบริเวณที่สะอาด มีแสงสว่างพอเพียง เมื่อยกแผ่นยางส่องกับแสงสว่างจะมองเห็นแผ่นยางได้ชัดเจน
- ประเมินภาพรวมของยางแผ่นรมควันว่าเป็นชั้นคุณภาพอะไร เกิดตำหนิมากน้อยเพียงใด และตำหนิที่เกิดขึ้นเป็นตำหนิที่ยอมรับได้หรือไม่ มีความรุนแรงมากน้อยเพียงใด
- คัดแยกยางที่มีตำหนิชนิดรุนแรงและเห็นชัดเจน เช่น ยางพอง ยางไหม้ ยางดิบ ออกจากยางที่มีคุณภาพดีทันที
- ในช่วงฤดูฝนไม่ควรนำยางออกจากห้องรมควันนานเกิน 4 ชั่วโมง เพราะยางจะดูดซับความชื้นจากภายนอกเข้าไปในแผ่นยางได้
- ยางแผ่นรมควันที่มีชั้นตอนการผลิตตั้งแต่รับน้ำยางสด การหาสาเหตุการเกิดตำหนิทำได้ง่าย และจะต้องแนะนำให้ฝ่ายผลิตแก้ไขทันที เช่น การตรวจพบสิ่งปนเปื้อนในแผ่นยาง ผู้ตรวจต้องควบคุมการกรองน้ำยาง ตัวกรอง น้ำที่ใช้ หรือการป้องกันสิ่งปลอมปนต่างๆ ในขณะที่ทำให้ยางจับตัว เพื่อหาสาเหตุให้ได้และต้องแก้ไขไม่ให้เกิดขึ้นในชุดต่อไป
- การป้องกันสิ่งปลอมปนในก้อนยางเป็นสิ่งสำคัญที่สุดอย่างหนึ่ง แม้แต่เศษยางจะต้องจัดการไม่ให้ปลอมปนในยางที่จะทำการอัดก้อน การควบคุมเครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์จะต้องเป็นไปอย่างเข้มงวด เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการควบคุม



คุณภาพและเจ้าหน้าที่ประเมินคุณภาพยางจะเป็นผู้รับรองคุณภาพยางแผ่นรมควันอัดก้อนนั้นๆ และเจ้าหน้าที่ต้องควบคุมการทำเครื่องหมายกำกับชั้นยางก่อนอัดก้อนและหลังอัดก้อนให้ถูกต้องและเมื่ออัดก้อนแล้วจะต้องตรวจสอบการจัดกองเพื่อแบ่งชั้นยางอย่างรัดกุม

- ปริมาณของแป้งเมื่อแห้งแล้วจะมีบทบาทสำคัญตามมาตรฐานแป้งกาวยาง เจ้าหน้าที่จะต้องทำความเข้าใจวิธีการและอัตราส่วนผสมของแป้งกาวยางให้ถูกต้อง เพื่อแนะนำและควบคุมการใช้ให้เป็นไปตามข้อบังคับ
- การเกิดเชื้อรา ในกรณีที่ยางแผ่นรมควันแห้งไม่สนิท ยางที่มีความชื้นก็ทำให้เกิดเชื้อราได้เช่นกัน ดังนั้น ยางที่มีรอยปื้นขาว (Vergin Rubber) และจุดขาว (White Spot) จะต้องตัดออกหรือคัดออกให้หมด
- ยางแผ่นรมควันอัดก้อน 1 ก้อนจะต้องมียางแผ่นรมควันที่มีคุณภาพชั้นเดียวกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 เป็นยางแผ่นรมควันที่มีคุณภาพต่ำกว่าได้ไม่เกินร้อยละ 5 และสามารถเป็นยางแผ่นรมควันที่มีคุณภาพสูงกว่าได้ไม่เกินร้อยละ 20
- แผ่นห่อจะต้องเป็นยางที่มีคุณภาพเดียวกันหรือสูงกว่ายางแผ่นรมควันอัดก้อนนั้นๆ

2. ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR)

ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR) คือผลิตภัณฑ์ที่มีการผลิตจากน้ำยางสดหรืออาจใช้ยางแห้ง เช่น ยางแผ่นดิบ ยางก้อนถ้วย มาเป็นวัตถุดิบ ซึ่งมีประเทศมาเลเซียเป็นผู้คิดค้นและพัฒนา โดยใช้หลักเกณฑ์การกำหนดชั้นยางจากการตรวจสอบคุณสมบัติของยางให้เป็นไปตามมาตรฐาน เนื่องจากยางแผ่นเป็นการจัดชั้นด้วยสายตา ซึ่งอาจให้ผลและคุณภาพที่ไม่แน่นอน ด้วยเหตุนี้อุตสาหกรรมยางส่วนใหญ่ในปัจจุบันจึงเริ่มเปลี่ยนมาใช้ยางแท่งเป็นวัตถุดิบในการผลิตผลิตภัณฑ์แทน เนื่องจากยางแท่งมีคุณภาพที่สม่ำเสมอกว่ายางแผ่น และผ่านการทดสอบเพื่อจัดชั้นคุณภาพตามหลักวิชาการ โดยพิจารณาจากปริมาณของสิ่งสกปรกที่มีอยู่ในยางเป็นสิ่งสำคัญ รวมทั้ง พิจารณาตัวแปรอื่นๆร่วมด้วย อาทิ ปริมาณเถ้า (Ash Content) ดัชนีความอ่อนตัว (Plasticity Retention Index : PRI) และอื่นๆ ปัจจุบันการผลิตยางแท่งในประเทศไทย จะผลิตตามมาตรฐาน Technically Specified Rubber ที่ใช้มาตรฐานสากลในการควบคุมคุณภาพ รับรองโดย International ISO Standard ซึ่งเป็นการผลิตแบบหนึ่งที่ยอมรับในวงการผู้บริโภคยางโดยทั่วไป มีชื่อเรียกว่า ยางแท่งเอสทีอาร์ (STR : Standard Thai Rubber)

ยางแท่งที่บริษัทจำหน่ายได้แก่ ยางแท่งเอสทีอาร์ 20 (STR 20) โดยเป็นยางแท่งที่มีปริมาณสิ่งสกปรกไม่เกินร้อยละ 0.16 ปริมาณเถ้าไม่เกินร้อยละ 0.80 ปริมาณไนโตรเจนไม่เกินร้อยละ 0.60 ปริมาณสิ่งระเหยไม่เกินร้อยละ 0.80 มีความอ่อนตัวเริ่มแรกไม่ต่ำกว่า 30 และดัชนีความอ่อนตัวไม่ต่ำกว่า 40 นำมาอัดเป็นก้อนให้มีขนาดประมาณ 3.30x670x180 มิลลิเมตร และมีน้ำหนักเท่ากับ 33.33 กิโลกรัม หรือ 35 กิโลกรัม ตามมาตรฐาน นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถผลิตยางแท่งประเภทยางแท่งเอสทีอาร์ 10 (STR10) ได้ อีกทางหนึ่ง โดยยางแท่งเอสทีอาร์ สามารถนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตล้อรถยนต์ ล้อรถจักรยานยนต์ ผลิตภัณฑ์สายพานต่างๆ ผลิตภัณฑ์ยางรองพื้น เป็นต้น

การผลิตและจำหน่ายยางแท่งของบริษัท หลังจากที่ได้ดำเนินการผลิตเสร็จสิ้นแล้วจะต้องดำเนินการทดสอบยางแท่งทุกครั้ง ก่อนส่งสินค้าให้กับลูกค้า โดยการสุ่มเก็บตัวอย่างเพื่อนำมาทดสอบคุณภาพทุกๆ ก้อนที่ 6 ของการผลิต ตัวอย่างยางที่เก็บมาต้องมีอย่างน้อย 2 ชิ้น เมื่อรวบรวมตัวอย่างยางแล้วนำไปทดสอบคุณภาพมาตรฐานของยางเปรียบเทียบกับคุณสมบัติยางที่ทดสอบได้กับมาตรฐานชั้นยางแท่ง ซึ่งจะทำการทดสอบ ได้แก่

- 1) ปริมาณสิ่งสกปรก (Dirt Content) หมายถึง ปริมาณสารที่ได้จากการกรองด้วยตะแกรงขนาด 325 เมช (mesh) หรือ 44 ไมครอน สารที่กรองได้ประกอบด้วยเศษดิน เปลือกไม้ ใบไม้ เป็นต้น โดยปริมาณและชนิดของสิ่งสกปรกที่มีในยาง มีความสำคัญต่อการแปรรูปและคุณภาพของยางเป็นอย่างมาก



- 2) ปริมาณเถ้า (Ash Content) ที่เถ้าเป็นตัวบ่งชี้ปริมาณแร่ธาตุที่มีอยู่ในยาง เป็นพวกสารอนินทรีย์ (Inorganic Salt) พวกฟอสเฟตของโพแทสเซียม แมกนีเซียม แคลเซียมและธาตุอื่นๆ นอกจากนี้เถ้าอาจเป็นสารพวกซิลิกา หรือซิลิเกตในยางรวมทั้งเป็นสารที่เกิดจากการปะปนจากภายนอก
- 3) ไนโตรเจน (Nitrogen Content) ไนโตรเจนในยางดิบจะอยู่ในรูปของโปรตีน ดังนั้น ปริมาณไนโตรเจนจึงเป็นตัวบ่งชี้ปริมาณของโปรตีนในยาง
- 4) ปริมาณสิ่งระเหย (Volatile Matter Content : VM) สิ่งระเหยในยาง หมายถึง ความชื้นที่มีอยู่ในยาง ถ้าปริมาณความชื้นในยางสูง ยางจะขึ้นราได้ง่าย มีกลิ่นเหม็น และเกิดปัญหาหระหว่างกระบวนการแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ ในกรรมวิธีการผลิตยางแท่ง มีการรีด ตัดและล้าง ทำความสะอาดยางหลายขั้นตอนยางจะถูกตัดเป็นชิ้นเล็กๆ เพื่ออบให้แห้ง แล้วบรรจุหีบห่อ ดังนั้น ปริมาณสิ่งระเหยในยางแท่งจะมีปริมาณน้อยกว่าปริมาณสิ่งระเหยในยางดิบทั่วไป
- 5) ความอ่อนตัวเริ่มต้น และดัชนีความอ่อนตัวของยาง (Original Wallace Plasticity and Plasticity Retention Index : Po และ PRI) ค่าความอ่อนตัวเริ่มต้นของยาง (Po) เป็นค่าที่ใช้ประมาณขนาดโมเลกุลของยาง ยางที่มีค่า Po สูง แสดงว่ามีขนาดโมเลกุลของยางใหญ่ ในขณะที่ยางที่ถูกออกซิไดซ์มากจะนิ่ม มีค่า Po ต่ำ ส่วนค่าดัชนีความอ่อนตัวของยาง เป็นค่าที่แสดงว่ายางที่ทดสอบนั้นมีความต้านทานต่อการออกซิเดชันที่อุณหภูมิ 140 องศาเซลเซียส เป็นเวลา 30 นาที หรือเป็นการแสดงความต้านทานของยางดิบต่อการแตกหักของโมเลกุลยางที่อุณหภูมิสูง
- 6) สียาง ยางแท่งที่ผลิตจากน้ำยางมีการจัดชั้นซึ่งระบุในการจัดมาตรฐานชั้นยาง โดยการเปรียบเทียบความเข้มของสียางด้วยสีของโลวิบอนด์ (Lovibond) มาตรฐาน เช่น ความเข้มของสียางต่ำกว่าสีของโลวิบอนด์ เบอร์ 6 แสดงว่าเป็นยางแท่งชั้น STR5L หากความเข้มของสียางมีค่ามากกว่าสีของโลวิบอนด์ เบอร์ 6 แสดงว่ายางที่ผลิตได้จัดเป็นยางแท่งชั้น STR5 เป็นต้น
- 7) ความหนืด ความหนืดเป็นสมบัติทางกายภาพของยาง โดยความหนืดยางจะสัมพันธ์กับน้ำหนักโมเลกุลของยาง ยางที่มีน้ำหนักโมเลกุลสูงจะมีค่าความหนืดสูงด้วย

ผู้ผลิตยางแท่งใช้เครื่องหมาย “เอสทีอาร์” ในการจำหน่ายยางแท่งที่ผลิตขึ้นนั้น จะต้องออกไปรับรองมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ ทุกครั้งที่ผลิตก่อนการจำหน่าย โดยผู้ผลิตยางแท่งต้องส่งยางแท่งให้ห้องทดสอบมาตรฐานทำการทดสอบตามมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ ซึ่งสามารถขอให้ออกใบรับรองคุณภาพมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ จาก 2 ประเภท คือ ห้องทดสอบมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ของสถาบันวิจัยยาง กรมวิชาการเกษตร และห้องทดสอบยางแท่งเอกชนที่ได้รับอนุญาตให้เป็นห้องปฏิบัติการยางแท่งเอสทีอาร์ จากกรมวิชาการเกษตร อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถทดสอบยางแท่งได้ด้วยตนเอง เนื่องจากมีห้องทดสอบยางแท่งที่ได้รับอนุญาตจากกองการยาง กรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

3. ยางผสม และยางผสมอัดแท่ง (Mixtures Rubber)

ยางผสม (Mixtures Rubber) หรือ ยางคอมปาวด์ (Compound Rubber) คือ ผลิตภัณฑ์ยางธรรมชาติที่มีการผสมยางสังเคราะห์ และ/หรือ สารเคมีในสูตรที่แน่นอน ภายใต้ความร้อน 120 องศา เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับผลิตสินค้าสำเร็จรูปต่อไป ยางผสมสามารถนำมาขึ้นรูปเป็นผลิตภัณฑ์ยางต่างๆ ได้ เช่นยางล้อ ยางรองคอกสะพาน ท่อยาง ยางรัดของ เป็นต้น ทั้งนี้ ยางผสมที่บริษัทผลิตได้ในปัจจุบันสามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

- 1) ยางผสมที่เกิดจากการนำยางแผ่นมาใช้ในการผลิต เรียกว่า ยางแผ่นผสม (RSS Mixtures Rubber)
- 2) ยางผสมที่เกิดจากการนำยางแท่งมาใช้ในการผลิต เรียกว่า ยางแท่งผสม (STR Mixtures Rubber)

ในปัจจุบันบริษัทผลิตยางผสมประเภทยางแท่งผสม (STR Mixtures Rubber) และตั้งแต่วันที่ 2562 บริษัทได้ปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อให้สามารถผลิตยางผสมประเภทยางแผ่นผสม (RSS Mixtures Rubber หรือ RSS Compound : RSS CPR) ได้อีกด้วย



2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

2.2.1 กลยุทธ์การตลาด

บริษัทมีความเชี่ยวชาญในการผลิตสินค้าในอุตสาหกรรมแปรรูปยางพาราและผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งบริษัทดำเนินธุรกิจตั้งแต่ปี 2549 เป็นระยะเวลากว่า 15 ปีที่ผ่านมา ทำให้บริษัทเป็นผู้ผลิตสินค้าที่ได้มาตรฐาน มีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าอุตสาหกรรมปลายน้ำของผลิตภัณฑ์ยางพาราทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์เป็นสิ่งสำคัญ ด้วยประสบการณ์ที่ผ่านมาทำให้ธุรกิจของบริษัทเติบโตพร้อมกับการผลิตยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง และยางผสมที่มีคุณภาพสูง บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO9001:2015 ISO14001:2015 ISO45001:2018 และ ISO/IEC17025:2017 เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า และทำให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในสินค้าและบริการ แสดงให้เห็นถึงการจัดการที่เป็นที่ยอมรับในระดับมาตรฐานสากล และสามารถบรรลุความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีศักยภาพในการแข่งขัน รวมทั้ง บริษัทได้จัดทำโครงการ Corporate Social Responsibility (CSR) ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึง ระบบสีเขียว (Green System) หรือการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จนทำให้บริษัทได้รับการรับรองว่าเป็น “อุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3” จากกระทรวงอุตสาหกรรม

2.2.2 กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product)

บริษัทเน้นกลยุทธ์การผลิตสินค้าที่ได้คุณภาพ มีมาตรฐาน ตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทเป็นโรงงานผู้ผลิตแห่งเดียวที่มีกำลังการผลิตมากที่สุดในประเทศไทย ในปี 2563 บริษัทมีกำลังการผลิตอยู่ที่ 465,600 ตัน/ปี ความสามารถในการผลิตที่มากขนาดนี้จะสามารถส่งมอบยางธรรมชาติในรูปแบบยางแผ่น ยางแท่ง และยางผสม ในปริมาณที่มากพอกับความต้องการของโรงงานที่ผลิตล้อรถยนต์ทั้งในและต่างประเทศ ส่งผลให้สามารถควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตออกมาทำให้มีความสม่ำเสมอและเป็นการยอมรับของลูกค้าทั้ง ลูกค้า Trader และ ผู้ผลิตอุตสาหกรรมปลายน้ำ

บริษัทเป็นผู้ผลิตที่มีเครื่องจักรที่ทันสมัยและครบครัน ทำให้บริษัทสามารถผลิตสินค้าได้ตามมาตรฐานของอุตสาหกรรม และได้สินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ พื้นที่ที่บริษัทตั้งอยู่ยังมีวัตถุดิบในการผลิตได้อย่างพอเพียง นอกจากนี้สินค้าที่บริษัทผลิตนั้นได้รับการส่งเสริมการลงทุน BOI ทำให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากร เช่น การยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล การยกเว้นและ/หรือลดหย่อนอากรขาเข้าเครื่องจักร เป็นต้น รวมทั้งการเป็นโรงงานผลิตแบบ Zero Waste หรืออัตราความสูญเสียจากการผลิตเป็นศูนย์ โดยไม่มีของเสียจากกระบวนการผลิต เนื่องจากบริษัทสามารถจัดการของเสียได้ทุกประเภท อาทิ น้ำเสียสามารถนำมาบำบัดที่ระบบบำบัดน้ำเสีย ของบริษัทได้ และยางที่ผลิตไม่ผ่านมาตรฐานหรือไม่ตรงคุณสมบัติสามารถนำกลับมาผลิตใหม่ได้

บริษัทยังเป็นผู้ได้รับใบอนุญาตจากกรมวิชาการเกษตร โดยมีห้องวิจัยและปฏิบัติการที่สามารถตรวจวิเคราะห์และการทดสอบคุณภาพยางพารา ซึ่งสามารถทดสอบคุณภาพยางพาราก่อนการจำหน่ายโดยผ่านห้องวิจัยของบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตมาตรฐาน Thai Rubber Certificate NO.L64STR20000036780 (Certification Trade Mark STR 20 CZ) ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 และระเบียบกรมวิชาการเกษตร ว่าด้วยหลักเกณฑ์การอนุญาตห้องปฏิบัติการยางแท่งเอสทีอาร์ พ.ศ.2542 และยังได้รับรองจากสถาบันที่ให้การรับรองห้องปฏิบัติการบริษัทนอร์ทอีส รับบเอร์ จำกัด(มหาชน) ได้รับการรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบตามมาตรฐาน ISO/IEC17025:2017 และข้อกำหนด กฎระเบียบ และเงื่อนไขการรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการของสำนักบริหารและรับรองห้องปฏิบัติการ กรมวิทยาศาสตร์บริการ

2.2.3 กลยุทธ์ด้านราคาขาย (Price)

บริษัทมีกลยุทธ์ด้านราคาขายโดยใช้วิธีการจับคู่คำสั่งซื้อขาย หรือที่เรียกว่า Matching Order ซึ่งเป็นวิธีที่สร้างความมั่นใจถึงกระบวนการป้องกันความเสี่ยงเรื่องความผันผวนของราคายางพารา และสามารถส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้อย่างครบถ้วน โดยวิธีการจับคู่คำสั่งซื้อขายจะเริ่มจาก ฝ่ายการตลาดทำการตรวจสอบราคาขายสินค้าสำเร็จรูปยางพาราจากตลาดซื้อขายยางล่วงหน้า



สิงคโปร์ (Singapore Commodity Exchange : SICOM) เพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการกำหนดราคาซื้อขายซื้อวัตถุดิบทำงานและกำหนดราคาซื้อขายประจำวันให้ฝ่ายจัดซื้อต่อไป เพื่อให้ฝ่ายจัดซื้อทำการประกาศราคาซื้อขายและเริ่มดำเนินการซื้อขายซื้อวัตถุดิบหลังจากฝ่ายการตลาดทราบปริมาณซื้อขายซื้อวัตถุดิบได้จากฝ่ายจัดซื้อแล้ว ทางฝ่ายการตลาดจะเริ่มกระบวนการขายโดยการบริหารจัดการปริมาณวัตถุดิบที่ได้จากการซื้อ ออกเป็น 2 ส่วน ในส่วนแรกจะถูกจัดไว้สำหรับสินค้าแบบสัญญาระยะยาว (Long Term Contract) ส่วนที่เหลือฝ่ายการตลาดจะนำสินค้าไปขายแบบรายครั้ง (Spot Contract) ทั้งนี้การกำหนดราคาขายจะคำนวณจากต้นทุนของวัตถุดิบในวันนั้นๆ บวกด้วยต้นทุนการดำเนินงานและอัตรากำไรที่ต้องการ หรือที่เรียกว่า Cost Plus Margin ประกอบกับการอ้างอิงราคากลางจากแหล่งข้อมูลต่างๆ เช่น ตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าสิงคโปร์ (Singapore Commodity Exchange : SICOM) ตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าญี่ปุ่น (Tokyo Commodity Exchange : TOCOM) และตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าเซี่ยงไฮ้ (Shanghai Futures Exchange : SHFE)

จากการดำเนินงานทั้งหมด แสดงให้เห็นว่า บริษัทได้จับคู่ทั้งเรื่องของราคาวัตถุดิบ-ราคาสินค้าสำเร็จรูป และจับคู่ปริมาณการซื้อขายวัตถุดิบและปริมาณการขายสินค้าสำเร็จรูปไว้แล้วตั้งแต่ต้นกระบวนการ เพื่อเปิดความเสี่ยงทั้งในเรื่องความผันผวนของราคาขายและปริมาณวัตถุดิบตามฤดูกาลไว้แล้ว

บริษัทมีวิธีการขายแบ่งออกเป็น 2 แบบ คือการขายแบบรายครั้ง และการขายแบบมีสัญญาระยะยาว ดังนี้

1. การขายแบบรายครั้ง หรือการขายแบบ Spot Contract

การขายสินค้าแบบรายครั้ง หรือ การขายแบบ Spot Contract เป็นการขายที่มีการจัดทำสัญญาซื้อขายแบบรายครั้ง โดยการตลาดซื้อขายยางพาราเป็นการซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งการส่งมอบสินค้าจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่มีการตกลงซื้อขาย จะมีการกำหนดระยะเวลาส่งมอบสินค้าในสัญญาตั้งแต่ 3 - 4 เดือน

2. การขายแบบมีสัญญาระยะยาว หรือการขายแบบ Long Term Contract

การขายสินค้าแบบสัญญาระยะยาว หรือการขายแบบ Long Term Contract เป็นการขายที่มีการจัดทำสัญญาซื้อขายแบบระยะยาว โดยมีการกำหนดระยะเวลาส่งมอบสินค้าในสัญญาตั้งแต่ 6 เดือน ถึง 1 ปี และจะมีการจัดส่งสินค้าตามจำนวนที่ได้ตกลงกันได้ ให้กับลูกค้าในทุกๆเดือน จนครบกำหนดระยะเวลาในสัญญาระยะยาวดังกล่าว ซึ่งส่วนใหญ่บริษัทจะจัดทำสัญญาระยะยาวกับลูกค้าที่เป็นลูกค้ารายใหญ่

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายในการแข่งขันด้านราคาแต่อย่างใด เนื่องจากสินค้าของบริษัทเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity) ที่มีราคาอ้างอิงในตลาดโลก และสินค้าเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วโลก ซึ่งบริษัทสามารถกำหนดราคาซื้อขายจากราคากลางตามนโยบายของบริษัทตามประเภทของผู้จำหน่ายวัตถุดิบ และสำหรับการตั้งราคาขายสินค้าของบริษัทนั้น บริษัทสามารถกำหนดราคาขายสินค้าในราคาที่เป็นราคาต้นทุนบวกด้วยกำไรที่บริษัทต้องการ ประกอบกับการพิจารณาราคาตลาดของสินค้าในขณะนั้น โดยสินค้าของบริษัทมีมาตรฐานและคุณภาพ ประกอบกับการบริการที่สามารถจัดส่งสินค้าได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและมีการติดตามสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดทำสัญญากับลูกค้าทุกรายที่มีการซื้อขายกัน โดยจะจัดทำสัญญาเมื่อมีการตกลงซื้อขายกันสำเร็จ

2.2.4 ช่องทางการจัดจำหน่าย (Place)

สินค้าของบริษัทเป็นสินค้ายางพารา ที่จำหน่ายให้กับผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์ และกลุ่มผู้ค้าคนกลางเป็นสำคัญ บริษัทให้ความสำคัญกับการเพิ่มช่องทางการจำหน่าย ซึ่งปัจจุบัน สามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ การขายสินค้าหน้าโรงงาน และการขายสินค้าส่งไปยังสถานที่ที่ลูกค้าต้องการ กลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของบริษัทได้แก่ ผู้ผลิตยางล้อรถยนต์ในประเทศต่างๆ อาทิ สาธารณรัฐประชาชนจีน ฮองกง และสิงคโปร์ เป็นต้น

โดยในปี 2561 มีสัดส่วนจำหน่ายไปยัง Trader และ Manufacturers คิดเป็นร้อยละ 60 และร้อยละ 40 ในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 78 และร้อยละ 22 และ ในปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 89 และร้อยละ 11 ตามลำดับ



2.2.5 ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ปัจจุบันบริษัทจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

1. ลูกค้ากลุ่มผู้ค้าคนกลาง (Trader)

ลูกค้ากลุ่มผู้ค้าคนกลาง หรือ Trader เป็นลูกค้าที่มีการสั่งซื้อจากบริษัท ในปริมาณการสั่งซื้อครั้งละจำนวนมาก และนำไปรวบรวมเพื่อจำหน่ายให้กับผู้ผลิตในอุตสาหกรรมอีกต่อหนึ่ง โดย Trader เป็นบริษัทการค้าระหว่างประเทศในอุตสาหกรรมยางธรรมชาติและยางสังเคราะห์ที่มีสำนักงานอยู่ทั่วโลก ส่วนใหญ่เป็นบริษัทที่มุ่งมั่นในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าโดยอาศัยประสบการณ์การทำงานโดยผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมยางที่เข้าใจความต้องการของลูกค้าผู้ผลิตอย่างแท้จริง ซึ่งบริษัทได้รับประโยชน์จากกลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้มาก เนื่องจากลูกค้ากลุ่มนี้เป็นตัวแทนในการรวบรวมสินค้าหลายช่องทาง และมีช่องทางในการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย รวมทั้งความชำนาญของกลุ่ม Trader ที่สามารถบริหารจัดการสินค้าและมีความใกล้ชิดกับผู้ผลิตในต่างประเทศโดยตรง ทำให้สินค้าของบริษัทไปยังผู้ผลิตในกลุ่ม End User ได้หลายช่องทางมากยิ่งขึ้น และสามารถกระจายสินค้าไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมขั้นสุดท้ายได้โดยตรง บริษัทจำหน่ายสินค้าผ่านลูกค้ากลุ่ม Trader เป็นส่วนใหญ่ ในปี 2563 มีสัดส่วนการขายผ่านลูกค้ากลุ่ม Trader ประมาณร้อยละ 89 ซึ่งบริษัทจัดจำหน่ายไปยัง Trader และ End User ในประเทศไทยและประเทศต่างๆ อาทิ สาธารณรัฐประชาชนจีน ฮองกง และสิงคโปร์ เป็นต้น

2. ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตอุตสาหกรรมปลายน้ำ (Manufacturers)

ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตอุตสาหกรรมปลายน้ำ หรือ Manufacturers เป็นกลุ่มลูกค้าที่นำสินค้าของบริษัท ได้แก่ สินค้ายางพาราแปรรูปซึ่งนับว่าเป็นสินค้าในอุตสาหกรรมกลางน้ำ นำมาผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูป ส่วนใหญ่เป็นการจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์ โดยเฉพาะผู้ผลิตสินค้าล้อรถยนต์ชั้นนำของโลก ได้แก่ Bridgestone ซึ่งเป็นผู้ผลิตยางรถยนต์อันดับ 1 ของโลก และผู้ผลิตอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์จากสาธารณรัฐประชาชนจีน เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นสินค้าที่มีคุณภาพและได้รับมาตรฐานสากล เพื่อนำไปผลิตสินค้าภายใต้แบรนด์หรือตราสินค้าของผู้ผลิตสินค้าปลายน้ำอย่างต่อเนื่องเรื่อยมา

ในปี 2563 บริษัทมีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 35 และจำหน่ายภายในประเทศ คิดเป็นร้อยละ 65 ซึ่งจะเห็นได้ว่าบริษัทมีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในประเทศมากกว่าต่างประเทศ โดยการจำหน่ายในประเทศที่มากกว่า จะสามารถช่วยลดความเสี่ยงในเรื่องความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่ได้รับจากการขายต่างประเทศได้ โดยในปีนี้บริษัทจำหน่ายในประเทศเป็นหลัก ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เพิ่มมากขึ้นส่วนหนึ่งส่งผลมาจากปริมาณความต้องการภายในประเทศมีเพิ่มมากขึ้น และสาธารณรัฐประชาชนจีน ได้ย้ายถิ่นฐานเข้ามาตั้งโรงงานในไทยจึงทำให้สัดส่วนการขายในประเทศเพิ่มมากขึ้น

2.2.6 การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า

ในปี 2563 ทางบริษัทได้มีการจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้าในด้านต่างๆ เพื่อนำข้อมูลที่ได้มาปรับปรุงและพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพ ผลวิเคราะห์ข้อมูลจากแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อด้านผลิตภัณฑ์และบริการนี้ สรุปได้โดยมีการแบ่งรอบการประเมินออกเป็น 2 ครั้งต่อปี ดังรายละเอียดต่อไปนี้ ในครั้งที่ 1 จะจัดทำขึ้นเพื่อประเมินการทำงานในรอบเดือน มกราคม-มิถุนายน ได้รับผลการประเมินจากลูกค้าทั้งสิ้น 35 รายจากลูกค้า 37 ราย คิดเป็นร้อยละ 94.59 เปอร์เซนต์ และในครั้งที่ 2 จะจัดทำขึ้นเพื่อประเมินการทำงานในรอบเดือน กรกฎาคม-ธันวาคม ได้รับผลการประเมินจากลูกค้าทั้งสิ้น 40 รายจากลูกค้า 42 ราย คิดเป็นร้อยละ 95.24 เปอร์เซนต์

**แผนการเติบโตในอนาคต****เป้าหมายในการประกอบธุรกิจในอีก 3 ปี**

ปี 2564

ขยายพารา	บริษัทมีกำลังการผลิตที่ 465,600 ตัน/ปี และมีโครงการเพิ่มกำลังการผลิตของโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 เพื่อใช้ในการผลิตยางอัดแท่งและยางอัดแท่งผสม
Solar Rooftop	ติดตั้งแผงผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) เพื่อผลิตไฟฟ้าสำหรับการใช้ภายในโรงงาน เฟส I ที่ 2 เมกะวัตต์ เฟส II ที่ 2 เมกะวัตต์
โครงการโรงไฟฟ้าชุมชน	ในปี 2564 บริษัทจะเข้าร่วมประมูลโครงการโรงไฟฟ้าชุมชนเพื่อเศรษฐกิจฐานรากในประเภทการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ โดยจะใช้ไฟฟ้าที่ผลิตได้จากโครงการผลิตก๊าซชีวภาพจากหญ้าเนเปียร์ทั้งสองโครงการของบริษัท

ปี 2565 - 2566

ขยายพารา	หลังจากการติดตั้งเครื่องจักรในโรงงาน แห่งที่ 2 บริษัทจะมีกำลังการผลิตที่ 515,600 ตัน
แผ่นปูรองนอนปศุสัตว์	บริษัทดำเนินงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ โดยใช้อย่างธรรมชาติที่ผ่านกระบวนการผลิตในโรงงาน ออกแบบ ปรับปรุงคุณภาพ และคิดค้น ผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เกี่ยวข้องกับงานปศุสัตว์ต่างๆ เพื่อส่งเสริม การเลี้ยงปศุสัตว์ และ อุตสาหกรรมแปรรูปเนื้อสัตว์ ติดตั้งเครื่องจักรของแผ่นปูรองนอนปศุสัตว์ ในปี 2565 มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 105,000 แผ่น/ปี ในปี 2566 มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 285,000 แผ่น/ปี

2.2.7 สภาพการแข่งขัน**สถานะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน**

สภาพการณ์แข่งขันในตลาดอุตสาหกรรมแปรรูปยางพาราขึ้นต้นในปี 2563 ในประเทศพบว่า มีอัตรากำลังการแข่งขันลดลง เนื่องจากสถานะเศรษฐกิจในภาพรวม แต่อย่างไรก็ดี คู่แข่งทางการค้าโดยตรงของบริษัทยังคงเป็นกลุ่มคู่แข่งเดิม คือเป็นบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้าแปรรูปยางพาราทั่วประเทศทั่วไป โดยในอุตสาหกรรมจะสามารถแบ่งผู้ผลิตเป็น 2 ประเภท คือผู้ผลิตรายใหญ่และผู้ผลิตรายย่อย โดยผู้ผลิตรายใหญ่จะมีอำนาจในการต่อรองกับทั้งคู่ค้าและลูกค้ามากกว่าผู้ผลิตรายย่อยทั่วไปจากปริมาณการผลิตที่สูงกว่า ปัจจุบันคู่แข่งในการประกอบธุรกิจของบริษัทโดยตรง ได้แก่ บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยฮั่วยางพารา จำกัด (มหาชน) บริษัท เซาท์แลนด์รับเบอร์ จำกัด และ บริษัท วงศ์บัณฑิต จำกัด ปัจจุบันเศรษฐกิจโลกอยู่ในภาวะชะลอตัวหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) รอบใหม่ รวมถึงจำนวนผู้ติดเชื้อ COVID-19 ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้มาตรการปิดเมืองเข้มงวดขึ้นในหลายประเทศ และกระทบต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในปี 2563 แคร่ระยะสั้น เนื่องจากเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มกลับมาขยายตัวในปี 2564 อย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยเฉพาะกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วและการใช้วัคซีนต้าน COVID-19 เป็นวงกว้างในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ทำให้กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์ในปี 2564 เศรษฐกิจโลกจะขยายตัวร้อยละ 5.5 หลังจากหดตัวร้อยละ 3.5 ในปีก่อน และคาดการณ์ของประเทศคู่ค้าที่สำคัญ ได้แก่

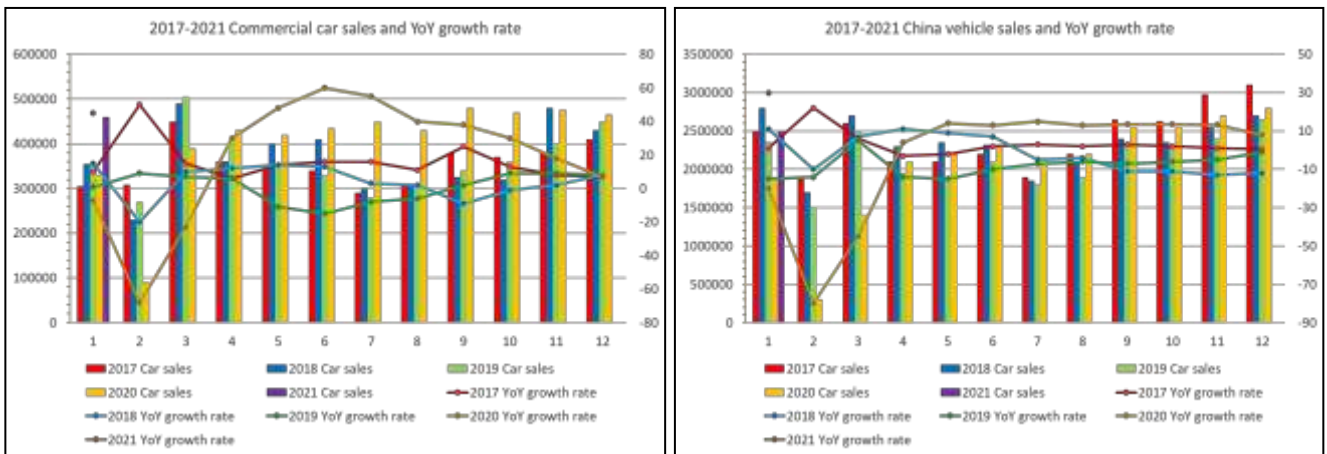


สาธารณรัฐประชาชนจีน สหรัฐฯ ญี่ปุ่น และยุโรป อยู่ที่ 8.1, 5.1, 3.1 และ 4.2 ตามลำดับ ในขณะที่ IMF คาดการณ์เศรษฐกิจในประเทศไทยจะขยายตัวอยู่ที่ร้อยละ 2.7 หลังจากหดตัวร้อยละ 6.6 ในปีก่อนและทิศทางราคายางในไตรมาส 4/2563 ปรับตัวสูงขึ้นตามอุปสงค์ของผู้ประกอบการภายในประเทศ และผลกระทบปรากฏการณ์ลานีญา ทำให้มีฝนตกชุกในหลายพื้นที่ในประเทศผู้ผลิตยางฝั่งเอเชีย รวมทั้งทิศทางราคายางตลาดล่วงหน้าต่างประเทศในระยะยาวเคลื่อนไหวอยู่ในช่วงขาขึ้น และสาธารณรัฐประชาชนจีนมีมาตรการต่างๆ เพื่อกระตุ้นการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ โดยเฉพาะอุตสาหกรรมรถยนต์ไฟฟ้า และการเติบโตของอุตสาหกรรมถุงมือยาง ในขณะที่ค่าเงินบาทและค่าเงินเยนแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ รวมทั้งมาตรการล็อกดาวน์ในหลายประเทศ เป็นปัจจัยกดดันราคายางในไตรมาสนี้

(ที่มา : กองวิจัยเศรษฐกิจยาง ฝ่ายวิจัยและพัฒนาเศรษฐกิจยาง การยางแห่งประเทศไทย)

แนวโน้มราคายาง ในอีก 2 - 3 ปีข้างหน้า

ทุกครั้งที่เกิดวิกฤตใดๆทางเศรษฐกิจโลก หรือภัยพิบัติทางธรรมชาติ ราคายางธรรมชาติในท้องตลาดจะมีการปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งในเดือนมกราคม 2563 ที่ผ่านมาได้เกิดวิกฤตการแพร่ระบาดของ COVID-19 ทั่วโลก ทำให้อุปสงค์ของยางมีการปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากสาธารณรัฐประชาชนจีน ซึ่งเป็นประเทศที่มีการนำเข้ายางธรรมชาติมากที่สุดในโลก ถึง 5 ล้านตัน/ปี มีความต้องการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเพิ่มขึ้น และมียอดขายรถยนต์ขนาดใหญ่ที่ใช้ในระบบการขนส่งเพิ่มขึ้น



(ที่มา : https://www.miit.gov.cn/gxsj/tjfx/zbgy/qc/art/2021/art_d71a46e6d23e40cb91b977a9f8087abc.html)

บริษัท มีฐานลูกค้าเป็นลูกค้าจากสาธารณรัฐประชาชนจีน ฮองกง และ สิงคโปร์ มากถึง 35% และกลุ่มลูกค้าใหม่จากต่างประเทศที่ย้ายฐานผลิตมาที่ไทยทำให้ยอดขายการขายในประเทศมีเพิ่มมากขึ้นถึง 65% ทำให้ความสามารถในการขายและช่องทางการเพิ่มปริมาณการขายเป็นไปได้ง่ายและรวดเร็ว สอดคล้องกับกำลังการผลิตที่ปรับเพิ่มสูงขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการยางธรรมชาติของโรงงานต่างๆทั้งในและต่างประเทศ ประกอบกับทางบริษัท มีการเพิ่มโรงงานการผลิตยางแท่งมาตรฐาน (STR) ปริมาณ 172,800 ตัน/ปี และมีการใช้บุคลากร, ห้องปฏิบัติการ และสาธารณูปโภคอื่นๆ ร่วมกันกับโรงงานในเฟสเก่า จึงทำให้เกิดการบริหารต้นทุนแบบอัตราการผลิตต่อขนาด (Economic of Scale) ซึ่งทำให้ต้นทุนต่างๆในการจัดการรวมถึงการผลิตลดต่ำลงตามปริมาณการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้นในพื้นที่เดิม พร้อมกันนี้ทางบริษัท ยังดำเนินนโยบายการใช้พลังงานสะอาดมาทดแทนพลังงานที่มีการซื้อใช้จากภายนอก เช่น การผลิตก๊าซชีวภาพจากน้ำเสียของโรงงานและหม้อพลังงาน (เนเปียร์) จำนวน 4.38 เมกะวัตต์ และติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคาของโรงงาน จำนวน 1.00 เมกะวัตต์ และในปี 2564 มีแผนในการขยายแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคาของโรงงานเพิ่มขึ้นอีก 2 โครงการ โครงการละ 2.00 เมกะวัตต์ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ที่ว่า "เราคือผู้ผลิตยางคุณภาพชั้นนำ เพื่อทุกอุตสาหกรรม อย่างเป็นทางการกับสิ่งแวดล้อม" ทั้งนี้บริษัทได้กลายเป็นผู้ผลิตยางธรรมชาติที่มีกำลังการผลิตมากที่สุดในประเทศไทย อยู่ที่ 465,600 ตัน/ปี และติดอยู่ในผู้ผลิตยางพาราธรรมชาติ ลำดับ 1 ใน 10 ของประเทศไทย

(ที่มา : Top Best Brand)



ราคายางพารา

จากสถานการณ์ราคายางไตรมาสที่ 4/2563 โดยภาพรวมปรับตัวเพิ่มขึ้น ราคายางแผ่นดิบเฉลี่ย ณ ตลาดกลางยางพารา อยู่ที่ 61.12 บาท/กก. ปรับตัวเพิ่มขึ้น 13.70 บาท/กก. คิดเป็นร้อยละ 28.89 ราคายางแผ่นรมควันชั้น 3 อยู่ที่ 64.31 ปรับตัวเพิ่มขึ้น 13.96 บาท/กก. คิดเป็นร้อยละ 27.72 และราคายางแผ่นดิบท้องถิ่น อยู่ที่ 58.21 บาท/กก. ปรับตัวเพิ่มขึ้น 13.33 บาท/กก. คิดเป็นร้อยละ 29.71 ราคาน้ำยางสดอยู่ที่ 54.31 บาท/กก. ปรับตัวเพิ่มขึ้น 10.44 บาท/กก. คิดเป็นร้อยละ 23.79 และราคาเศษยางอยู่ที่ 39.28 บาท/กก. ปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.19 บาท/กก. คิดเป็นร้อยละ 15.21 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดล่วงหน้าต่างประเทศที่อยู่ในแนวโน้มขาขึ้น และมี Volume เข้าซื้อ



กราฟเปรียบเทียบราคายางแผ่นรมควันชั้น 3 และตลาดล่วงหน้าต่างประเทศ ข้อมูล : ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2563

(ที่มา : กองวิจัยเศรษฐกิจยาง ฝ่ายวิจัยและพัฒนาเศรษฐกิจยาง การยางแห่งประเทศไทย)

ภาวะอุตสาหกรรมยางพาราทั้งในประเทศและต่างประเทศ

การวิเคราะห์ภาวะอุตสาหกรรมในปัจจุบันและแนวโน้มที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตอ้างอิงจากอุตสาหกรรมยางพารา และ อ่างอิงอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นอุตสาหกรรมปลายน้ำซึ่งนำยางพาราแปรรูปไปผลิตเป็นสินค้าขั้นสุดท้ายต่อไปได้แก่อุตสาหกรรม ยานยนต์ ซึ่งสะท้อนภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมได้โดยตรง โดยมีภาพรวมและการคาดการณ์แนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจโลก เศรษฐกิจของประเทศไทย ภาวะอุตสาหกรรมยางพาราทั้งในประเทศและต่างประเทศ และการคาดการณ์ในอนาคต โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ภาพรวมเศรษฐกิจโลก

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกปี 2563 ยังคงชะลอตัวจากภาคการส่งออกและผลกระทบสถานการณ์ COVID-19 และยังมีผลกระทบของค่าเงินบาทที่แข็งขึ้น และส่วนหนึ่งผลจากนโยบายกีดกันทางการค้า สงครามการค้าของสหรัฐฯและการตอบโต้ของประเทศคู่ค้า และการขึ้นภาษียางล้อรถยนต์ และสถานการณ์ COVID-19 ที่ยังรอวัดขึ้นเพื่อให้สถานการณ์คลี่คลาย ทั้งนี้จาก สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ทั้งในและต่างประเทศ ทำให้มีผู้ติดเชื้อสะสม 99,655 ล้านคน รักษาหาย 72,269 ล้านคน และเสียชีวิต 2,138 ล้านคน ทำให้เกิดมาตรการล็อกดาวน์ในหลายประเทศ และส่งผลให้เกิดปัญหาผู้คนทนเนอร์ขาดแคลน และจากคาดการณ์การส่งออกไตรมาส 1/2564 หดตัวร้อยละ 5 และค่าระวางเรือปรับตัว สูงขึ้นจากไทย-สาธารณรัฐประชาชนจีน อยู่ที่ 350 –800 ดอลลาร์สหรัฐ เพิ่มขึ้นร้อยละ 75 – 160 ซึ่งส่งผลต่อต้นทุนการส่งออกของไทย

(ที่มา : รายงานภาวะเศรษฐกิจไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย)



ภาพรวมเศรษฐกิจประเทศไทย

สำหรับเศรษฐกิจไทยปี 2563 เศรษฐกิจไทยหดตัวในทุกธุรกิจ แต่มีทิศทางปรับดีขึ้นจากไตรมาสก่อนโดยเฉพาะในภาคการค้า อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของแต่ละธุรกิจยังคงมีความแตกต่างกัน เนื่องจากการหดตัวตามธุรกิจตัวแทนจำหน่าย รายได้จากภาคการค้าลดลงราวร้อยละ 3 เนื่องจากกำลังซื้อที่ยังเปราะบาง แม้จะได้รับผลดีจากมาตรการกระตุ้นการบริโภคของ รายได้จากภาคการผลิตหดตัวลงร้อยละ 23 ตามคำสั่งซื้อจากตลาดต่างประเทศที่ยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 รายได้ภาคอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้างลดลงราวร้อยละ 54 ตามภาวะเศรษฐกิจและกำลังซื้อที่ยังอ่อนแอ ประกอบกับสถาบันการเงินเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ รายได้ภาคบริการ หดตัวต่อเนื่อง แม้ภาครัฐออกมาตรการกระตุ้นการท่องเที่ยวในประเทศ แต่การท่องเที่ยวส่วนใหญ่ยังคงกระจุกตัวในบางจังหวัดนอกจากนี้ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากการตรวจพบผู้ติดเชื้อ COVID-19 ในบางพื้นที่ในช่วงปลายปี ก็เป็นตัวแปรที่สำคัญที่ส่งผลให้ภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศหดตัวลงในปี 2563 อย่างไรก็ตาม รายงานภาวะเศรษฐกิจไทย ธนาคารแห่งประเทศไทยได้สรุปภาพรวมความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจว่าจะยังทรงตัวไปอีก 12 เดือนข้างหน้า และแนวโน้มแผนการลงทุนของผู้ประกอบการยังคงมองถึงการลงทุนเพิ่มเติมใน Automation R&D และ IT เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพและลดต้นทุนในระยะยาวเป็นหลัก

(ที่มา : รายงานภาวะเศรษฐกิจไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย)

ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อราคาขาย

บริษัท ได้ทำปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาขาย โดยอ้างอิงข้อมูลมาจาก สำนักงานตลาดกลางยางพาราจังหวัดบุรีรัมย์ และกองวิจัยเศรษฐกิจยาง ฝ่ายวิจัยและพัฒนาเศรษฐกิจยาง การยางแห่งประเทศไทย สรุปได้ใจความสำคัญดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. ความต้องการยางของผู้ผลิตและผลผลิตของยางพารา

ปัจจัยนี้เป็นปัจจัยที่สำคัญที่จะชี้ทิศทางตลาดว่าราคาขายในช่วงเวลานั้นจะอยู่ในระดับเท่าใด โดยเฉพาะผู้ซื้อและผู้ผลิตจากต่างประเทศจะมีอิทธิพลทางด้านอุปทาน และราคามากกว่าผู้ซื้อและผู้ผลิตไทย ปกติแล้วไทยจะมุ่งส่งออกยางไปที่ผู้ซื้อและผู้ผลิตจากสาธารณรัฐประชาชนจีน อินเดีย ญี่ปุ่น และสหรัฐอเมริกา หากความต้องการยางจากประเทศเหล่านี้เพิ่มมากขึ้น ก็จะส่งผลให้ราคาขายในประเทศไทยสูงขึ้นตามไปด้วย

2. ราคาน้ำมัน

ราคาน้ำมัน มีการปรับตัวสูงขึ้น เนื่องจากนักลงทุนมีความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการอนุมัติวัคซีนขึ้นด้าน COVID-19 และแนวโน้มที่สภาอสังหาริมทรัพย์ จะบรรลุนี้อุตกลงในการเยียวยาเศรษฐกิจที่ได้รับผลกระทบจากโรคระบาด รวมทั้งผลการประชุมกลุ่มประเทศผู้ส่งออกน้ำมัน (โอเปก) และชาติพันธมิตร หรือโอเปกพลัส มีมติปรับลดกำลังการผลิต 7.2 ล้านบาร์เรล/วัน จากปัจจุบันที่ระดับ 7.7 ล้านบาร์เรลต่อวัน และอุปสงค์น้ำมันฟื้นตัวจากภาคอุตสาหกรรมการผลิต

3. อัตราแลกเปลี่ยน

ปัจจัยนี้มีผลกระทบต่อทางอ้อม หากอัตราแลกเปลี่ยน US Dollar, Japanese Yen, และ Thai Baht ถ้าหากเงินเยนอ่อนค่าลงจะทำให้ตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าในโตเกียวขึ้นดึงดูดนักลงทุนได้มากขึ้น ส่งผลให้ราคาขายพาราสูงขึ้น ส่วนเงินบาทถ้ามีการแข็งค่าขึ้น มูลค่าและเงินที่ได้จากการส่งออกก็จะลดลง สินค้าจะขายออกยากขึ้น ผู้ซื้อต่างชาติหันความสนใจไปยังตลาดอื่น ส่งผลให้การส่งออกยากลำบากขึ้น เป็นต้น

4. เศรษฐกิจโลก

เมื่อภาพรวมของเศรษฐกิจทั่วโลกมีแนวโน้มไปในทิศทางที่ดีขึ้น ทั้งผู้ประกอบการและนักลงทุนส่วนใหญ่ก็จะมั่นใจในการลงทุน และหันมาลงทุนในอุตสาหกรรมและธุรกิจต่างๆ ซึ่งโดยปกติประเทศมหาอำนาจอย่างสหรัฐอเมริกาและสาธารณรัฐประชาชนจีน จะเป็นประเทศที่บ่งชี้ถึงฐานเศรษฐกิจทั่วโลกได้เป็นอย่างดี และรวมถึงราคาขายในตลาดโลก



5. นโยบายการค้าระหว่างประเทศ

ตลาดสินค้าเกษตรจะได้รับผลกระทบ หากรัฐบาลต่างประเทศตัดสินใจขึ้นภาษีสินค้านำเข้า เช่น ยางพารา ในอดีต มีการตั้งกำแพง ภาษีสินค้า ทำให้ราคายางพารานั้นตกลงไปมากพอสมควร โดยเฉพาะช่วงหลังประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ค่อนข้างมีบทบาทมากในการกำหนดทิศทางเศรษฐกิจ ซึ่งมักจะส่งผลต่อราคายางอยู่เสมอ ถ้ามีการลดภาษีตลาดก็จะตอบรับค่อนข้างดี การซื้อขายก็จะหนุนให้ราคาขึ้นไปได้

6. อุตสาหกรรมยานยนต์

เมื่อยอดการผลิตและการจำหน่ายรถยนต์สูงขึ้น ส่งผลให้ผู้ประกอบการของผู้ผลิตล้อยางรถยนต์ที่ใช้ยางธรรมชาติเป็นวัตถุดิบก็จะขายได้มาก ความต้องการยางธรรมชาติย่อมจะมีมาก ซึ่งส่งผลให้ราคาในตลาดไทยนั้นสูงขึ้นไปด้วย

7. สภาพภูมิอากาศ

หากสภาพภูมิอากาศไม่ดี มีฝนตกชุกและมีน้ำท่วม ทำให้ผลผลิตยางออกมาไม่เพียงพอต่อความต้องการ ถึงแม้ว่าต่างประเทศจะลดความต้องการลง ราคาในประเทศก็อาจจะไม่ลดลงหรือลดลงไม่มาก เนื่องจากผู้ซื้อในไทยนั้นอาจจะมีทางเลือกกำไร โดยการแข่งกันซื้อยางเก็บเพื่อขายในราคาที่สูงขึ้น

8. ฤดูกาลยาง

เนื่องจากช่วงปลายฤดูหนาวและช่วงเข้าสู่ฤดูร้อน ใบยางพาราจะเริ่มร่วง ซึ่งช่วงดังกล่าวถูกเรียกว่าฤดูกาลปิดหน้ายาง โดยเป็นช่วงที่เกษตรกรจะหยุดกรีดยางเป็นระยะเวลา 2-3 เดือน ได้แก่เดือน มีนาคม เมษายน และพฤษภาคม ส่งผลให้ผลผลิตยางพาราในช่วงดังกล่าวลดน้อยลง และอาจส่งผลให้ราคาในตลาดไทยสูงขึ้น

9. หน่วยงานภาครัฐ

ใช้มาตรการเพิ่มเติมจากราคายางมีความผันผวนรุนแรง จำนวน 3 มาตรการ ได้แก่ มาตรการรักษาเสถียรภาพราคายาง โครงการชะลอการขยายของสถาบันเกษตรกรชาวสวนยาง และโครงการประกันรายได้เกษตรกรชาวสวนยาง ระยะที่ 2 ควบคู่กับ มาตรการระยะยาวที่ขยายเวลาดำเนินการโครงการอื่นๆ ได้แก่ โครงการควบคุมปริมาณการผลิต, โครงการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนแก่สถาบันเกษตรกรเพื่อรวบรวมยางพารา โครงการส่งเสริมการใช้ยางของหน่วยงานภาครัฐ โครงการสนับสนุนสินเชื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนแก่ผู้ประกอบการยาง (ยางแห้ง) และโครงการสนับสนุนสินเชื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนแก่ผู้ประกอบการไม้ยาง และผลิตภัณฑ์

10. คณะรัฐมนตรีสาธารณรัฐประชาชนจีน

ใช้นโยบายส่งเสริมให้ชนบทของสาธารณรัฐประชาชนจีน ซื้อรถยนต์และการนำรถเก่ามาแลกซื้อรถใหม่ ซึ่งจะช่วยกระตุ้นอุปสงค์ยางพาราในตลาดสาธารณรัฐประชาชนจีน และยังส่งผลต่อตลาดในไทยด้วย รวมทั้งมณฑลยูนนานส่วนใหญ่หยุดกรีดยาง ทำให้ปริมาณอุปทานวัตถุดิบยางพาราลดลงในสาธารณรัฐประชาชนจีน

11. การแพร่ระบาดของโรคไวรัส (COVID-19) รอบใหม่

ทำให้อุปสงค์ถุงมือยางปรับตัวเพิ่มขึ้น หลายบริษัทในไทยสามารถขยายโรงงานการผลิตถุงมือยาง โดยธนาคารกสิกรไทย วิเคราะห์ในช่วง 10 เดือนแรกของปี 2563 มูลค่าการส่งออกถุงมือยางของไทยสูงถึง 1,725.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ขยายตัวกว่าร้อยละ 72 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้ารวมทั้งความต้องการใช้ถุงมือทางการแพทย์ทั่วโลกในปี 2563 จะอยู่ที่ 170,000 ล้านชิ้น

สถานภาพและศักยภาพในการแข่งขัน

สำหรับกลยุทธ์ที่บริษัทใช้ในการแข่งขันกับคู่แข่งในอุตสาหกรรม บริษัทมีนโยบายการรับคำสั่งซื้อล่วงหน้าประมาณ 4-5 เดือน และดำเนินการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อวางแผนการผลิตสินค้าให้สามารถส่งมอบให้ลูกค้าตามกำหนดเวลา และสามารถกำหนดราคาขายจากต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทเพื่อให้ราคาอยู่ในระดับที่สามารถแข่งกับคู่แข่งรายอื่นๆ ได้ นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าโดยให้ความสำคัญกับการผลิตทุกขั้นตอนตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบจนกระทั่งส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพให้กับลูกค้าตาม



จำนวนที่ตกลงกันในเวลาที่กำหนด ทำให้บริษัทได้รับการยอมรับจากลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ เนื่องจากสินค้าที่บริษัทผลิตนั้นเป็นสินค้าที่มีมาตรฐานสากล มีการตรวจสอบสินค้าที่ผลิตเพื่อให้สินค้าที่จำหน่ายเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ทั้งนี้ บริษัทไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบ จนทำให้กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีสินค้าเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าได้ในปริมาณที่ครบถ้วนตามกำหนดเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังเน้นเรื่องการสร้างความประทับใจให้กับลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการติดตามความพึงพอใจหลังการขาย โดยการนำส่งแบบประเมินให้แก่ลูกค้า หรือการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า ซึ่งลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ติดต่อซื้อขายกันมาเป็นระยะเวลาอันยาวนาน และมีความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างกัน อีกทั้ง ในกระบวนการผลิตของบริษัทยังเป็นกระบวนการผลิตแบบการสูญเสียเป็นศูนย์ หรือ Zero Waste ซึ่งนับว่าบริษัทเป็นโรงงานสีเขียวที่เป็นมิตรกับชุมชนใกล้เคียง เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

อุตสาหกรรมยางแผ่นปูรองนอนปศุสัตว์ (Cow Mat)

จากข้อมูลของกรมปศุสัตว์ ระบุว่าเกษตรกรผู้เลี้ยงโคนมในประเทศไทย มีจำนวน 18,301 ราย ซึ่งมีโคนมจำนวน 661,741 ตัว โดยจังหวัดที่มีจำนวนโคนมที่กำลังรีดนมมากที่สุด 6 ลำดับ คือ

- | | |
|--------------------------|------------------|
| 1.จังหวัดนครราชสีมา | จำนวน 60,320 ตัว |
| 2.จังหวัดสระบุรี | จำนวน 55,718 ตัว |
| 3.จังหวัดลพบุรี | จำนวน 35,782 ตัว |
| 4.จังหวัดเชียงใหม่ | จำนวน 22,937 ตัว |
| 5.จังหวัดราชบุรี | จำนวน 17,611 ตัว |
| 6.จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ | จำนวน 17,213 ตัว |

(ที่มา : เว็บไซต์ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เรื่องสร้างโคนมไทยเข้มแข็ง พร้อมผลักดันสู่การแข่งขันในตลาดโลก 24 ก.ย. 2562)

ทางหน่วยงานกรมปศุสัตว์ได้มุ่งเน้นให้เกษตรกร มีการจัดการเลี้ยงดูโคนมเพื่อผลิตน้ำนมที่มีคุณภาพ มีองค์ประกอบทางโภชนาการเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด ตรงกับความต้องการของตลาดและผู้บริโภค สอดคล้องกับนโยบายของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ แต่ด้วยสภาพการจัดการฟาร์มโคนมของเกษตรกรในปัจจุบันยังต้องมีการพัฒนา เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจตลอดจนเทคโนโลยีที่ก้าวหน้า ให้เกษตรกรสามารถลดต้นทุนการผลิต เพิ่มผลผลิตและเพิ่มรายได้ให้มากยิ่งขึ้นภายใต้สภาพเศรษฐกิจในปัจจุบัน ประกอบกับในปี 2568 ประเทศไทยต้องเปิดเขตการค้าเสรีหรือข้อตกลงทางการค้าเสรี (FTA) ทำให้เกษตรกรต้องมีการพัฒนาระบบการเลี้ยง การจัดการฟาร์มเพื่อลดต้นทุน เพิ่มผลผลิตและพัฒนาคุณภาพน้ำนม เพื่อให้สามารถแข่งขันในตลาดการค้าเสรีได้

จึงทำให้ทางบริษัท เล็งเห็นถึงการนำวัตถุดิบซึ่งเป็นยางธรรมชาติที่บริษัท ผลิตออกมาเพิ่มมูลค่าให้เป็นสินค้าสำเร็จรูป สำหรับปูพื้นคอกโคนมเพื่อทำให้ระบบการเลี้ยง, การจัดการฟาร์มโคนมทำได้ง่าย, สะดวก และช่วยลดต้นทุนในด้านต่างๆ พร้อมทั้งสามารถทำให้โคนมเพิ่มผลผลิตและพัฒนาคุณภาพน้ำนม และสุขอนามัยของโคนมให้ดียิ่งขึ้น

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์

2.3.1 กำลังการผลิตและการใช้กำลังการผลิต

บริษัท มีโรงงานการผลิตสินค้าทั้งสิ้น 3 โรง คือ โรงงานผลิตยางแผ่นรมควันอัดก้อน จำนวน 1 โรง และ โรงงานผลิตยางแท่งและยางแท่งผสม จำนวน 2 โรง ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่เดียวกัน ซึ่งในส่วนงานการผลิตยางแผ่นรมควัน ผลิตยางแท่งและยางผสม มีทั้งสิ้น 4 แผนกหลัก ได้แก่ แผนกบ่อล้าง แผนกห้องรมควัน แผนกคัดคุณภาพ และแผนกอัดก้อน สำหรับแรงงานที่ใช้ในการผลิตมีจำนวนรวมทั้งหมด 649 คน โดยการผลิตในส่วนงานยางแผ่นรมควันทำงาน 1 กะต่อวัน ชั่วโมงแรงงาน 8 ชั่วโมง เริ่มทำงานตั้งแต่เวลา 8.00 น. – 17.00 น. และการผลิตในส่วนงานยางแท่งและยางผสม ทำงาน 3 กะต่อวัน เริ่มทำงานตั้งแต่ 6.00 น. – 14.00 น. 14.00 น. – 22.00 น. และ 22.00 น. – 6.00 น. เดินเครื่องตลอด 24 ชม.



ทั้งนี้ในปี 2563 กำลังผลิตรวมทั้งสิ้นของบริษัทอยู่ที่ 465,600 ตันต่อปี
โดยสามารถแบ่งออกเป็นสินค้าประเภทต่างๆ ได้ดังนี้

ตารางแสดงกำลังการผลิตแยกตามประเภทสินค้า

ประเภทสินค้า	หน่วย	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
1) ยางแผ่นรมควัน RSS ¹				
กำลังการผลิต (Capacity)	ตัน/ปี	60,000	60,000	60,000
ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	70,118	86,292	61,218
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	%	116.86 ⁴	143.82 ⁴	102.03 ⁴
2) ยางแท่ง STR และยางผสม Mixtures ²				
กำลังการผลิต (Capacity)	ตัน/ปี	172,800	172,800	345,600
STR - ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	72,871	84,140	146,423
Mixtures - ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	73,365	82,424	102,883
รวม 2 ผลิตภัณฑ์ : STR และ Mixtures ³	ตัน/ปี	146,236	166,563	249,306
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	%	84.62	96.39	72.14
3) ยางแผ่นผสมอัดแท่ง RSS Compound				
กำลังการผลิต (Capacity)	ตัน/ปี	-	60,000	60,000
ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	-	14,930	44,127
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	%	-	24.89	73.54

หมายเหตุ : ¹ สูตรการคำนวณ กำลังการผลิตยางแผ่นก้อน :

$$\begin{aligned} \text{กำลังการผลิตยางแผ่นรมควัน} &= [\text{น้ำหนักยาง/เกะ}] * (\text{จำนวนเกะ/ห้องรม}) * \text{จำนวนห้องรม} * [\text{จำนวนวันทำงานต่อปี/ระยะรม(วัน)}] \\ &= \text{น้ำหนักยาง/ห้องรม} * \text{จำนวนห้องรม} * [\text{จำนวนวันทำงานต่อปี/ระยะรม(วัน)}] \end{aligned}$$

² สูตรการคำนวณ กำลังการผลิตยางแท่ง STR และ ยางแท่ง Mixtures :

$$\text{กำลังการผลิตยางแท่ง STR และยางแท่ง Mixtures} = \text{จำนวนวันทำงานต่อปี} * \text{ตันต่อชั่วโมง} * \text{จำนวนชั่วโมงทำงาน}$$

³ ยางแท่ง STR และยางแท่ง Mixtures อยู่ในสายการผลิตเดียวกัน

⁴ อัตราการใช้กำลังการผลิตเกินกว่า 100% เนื่องจากบริษัทมีการซื้อยางแผ่นรมควันสำเร็จรูปมาอัดก้อน จึงมีบางขั้นตอนที่ไม่ต้องดำเนินการและส่งผลให้ปริมาณผลการผลิตจริงมากกว่ากำลังการผลิต

⁵ กำลังการผลิตเต็มปีของปี 2563 สำหรับยางแผ่นอัดก้อน เท่ากับ 60,000 ตัน/ปี ยางแท่งและผสม เท่ากับ 345,600 ตัน/ปี และสำหรับยางแผ่นผสมอัดแท่ง เท่ากับ 60,000 ตัน/ปี

2.3.2 การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าของบริษัท คือ ยางพารา ซึ่งสามารถแยกย่อยได้เป็น ยางก้อนถ้วย ยางเครป ยางแผ่นดิบ ยางแผ่นรมควัน ยางแท่งกึ่งสำเร็จรูป ยางคัตติ้งอัดก้อน เป็นหลัก ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตสินค้าของบริษัท ในปี 2563 มีสัดส่วนร้อยละ 99 ต่อยอดซื้อวัตถุดิบรวมทั้งหมด ยางพาราที่บริษัทจัดซื้อ ส่วนใหญ่เป็นผลผลิตจากภาคอีสาน ประมาณร้อยละ 95 ผลผลิตจากภาคใต้ ประมาณร้อยละ 1 และจากภาคอื่นๆ ประมาณร้อยละ 4 โดยยางพาราจากภาคอีสานจะมีความสะอาดมากกว่ายางพาราจากภาคใต้ เนื่องจากรัฐบาลมีการส่งเสริมการปลูกยางพาราให้กับเกษตรกรในภาคอีสาน จึงทำให้เกษตรกร มีความรู้ในกระบวนการและขั้นตอนการผลิตยางพาราเป็นอย่างดี จึงทำให้ยางพาราค่อนข้างมีค่าความสกปรกน้อย และได้คุณภาพยางที่ดี นอกจากนี้มี



วัตถุดิบอื่นๆที่เป็นส่วนประกอบในการผลิตสินค้า อาทิ กรด และสารละลายต่างๆ รวมทั้งบรรจุภัณฑ์ เป็นต้น โดยบริษัทมีการจัดซื้อวัตถุดิบจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายภายในประเทศเป็นหลัก

สำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบหลักได้แก่ ยางพารา บริษัทจะมีการประกาศราคารับซื้ออย่างแผน ยางเครปและก้อนถ้วยหน้าโรงงานในทุกๆวันทำการของบริษัท โดยมีการจัดซื้อแบ่งออกเป็น 3 ประเภทคือ การซื้อวัตถุดิบโดยผู้ขายนำมาขายหน้าโรงงาน การซื้อวัตถุดิบจากพ่อค้าคนกลาง และการซื้อวัตถุดิบจากการประมูลตามสหกรณ์ รายละเอียด ดังนี้

1. การซื้อวัตถุดิบโดยผู้ขายนำมาขายหน้าโรงงาน เป็นการซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายเป็นเกษตรกรรายย่อยนำวัตถุดิบมาขายหน้าโรงงานโดยตรง ซึ่งบริษัทจะมีการกำหนดราคารับซื้อ ซึ่งเป็นราคาซื้อหน้าโรงงานที่มีการอ้างอิงราคาจากตลาดราคากลางสำนักงานตลาดกลางยางพารา อำเภอหาดใหญ่ และสถาบันวิจัยยางการยางแห่งประเทศไทยเป็นหลัก โดยในปี 2563 บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหน้าโรงงาน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7 ของยอดซื้อวัตถุดิบยางพารา
2. การซื้อวัตถุดิบจากพ่อค้าคนกลาง เป็นการซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายวัตถุดิบรายใหญ่ โดยมีการตกลงปริมาณที่ต้องการซื้อ ระหว่างกัน โดยการซื้อวัตถุดิบจากผู้ค้ายางพาราจะทำให้บริษัทได้ปริมาณยางพารามากกว่าการรับซื้อจากเกษตรกรรายย่อย อย่างไรก็ตาม ราคาซื้อจากผู้ค้ายางพารายังคงอ้างอิงตามราคาซื้อหน้าโรงงานแต่ละวันเป็นหลัก อาจมีการให้ราคาที่สูงกว่าราคาซื้อที่รับซื้อจากเกษตรกรรายย่อยในบางกรณีหากมีปริมาณซื้อขายนจำนวนมาก โดยในปี 2563 บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบจากผู้ค้ายางพารา คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 92 ของยอดซื้อวัตถุดิบยางพารารวม
3. การซื้อวัตถุดิบจากการประมูลตามสหกรณ์ เป็นการซื้อวัตถุดิบจากการเข้าประมูลยางพาราตามสหกรณ์ต่างๆ อาทิ สหกรณ์นิคมแคนดง จังหวัดบุรีรัมย์ สำนักงานกองทุนสงเคราะห์การทำสวนยางจังหวัดบุรีรัมย์ สำนักงานกองทุนสงเคราะห์การทำสวนยางสุรินทร์ เป็นต้น ซึ่งจะมีปริมาณและราคากลางที่เปิดประมูลเพื่อเข้าร่วมการประมูลยางพาราดังกล่าว โดยในปี 2563 บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบจากการเข้าประมูลตามสหกรณ์ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 1 ของยอดซื้อวัตถุดิบยางพารารวม

สำหรับนโยบายการจัดซื้อวัตถุดิบบริษัทจะดำเนินการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการ การผลิตสินค้าประมาณ 3-5 เดือน โดยอ้างอิงจากแผนการผลิตล่วงหน้าจากฝ่ายผลิตของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ สำหรับนโยบายการกำหนดราคาซื้อวัตถุดิบนั้น บริษัทจะอ้างอิงราคาซื้อจากตลาดล่วงหน้าต่างประเทศ อาทิ SICOM (Singapore Commodity Exchange) TOCOM (Tokyo Commodity Exchange) และตลาดในประเทศได้แก่ ตลาดกลางหาดใหญ่ เพื่อกำหนดราคาซื้อในแต่ละวันตามประเภทของสินค้า เช่น ยางแผ่นดิบ ยางแผ่นรมควัน ยางก้อนถ้วย โดยแต่ละวันฝ่ายจัดซื้อจะประกาศราคาซื้อเวลา 11.00 น. ของทุกวัน ผ่านช่องทางของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับคุณภาพวัตถุดิบที่นำมาผลิตสินค้าของบริษัท โดยบริษัทมีการตรวจสอบคุณภาพเมื่อรับซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายทุกประเภททุกครั้งตามประเภทของวัตถุดิบ อาทิ ยางก้อนถ้วย จะตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบที่ซื้อด้วยการหาปริมาณเนื้อยางที่มีอยู่ในยาง เรียกว่าการหาค่าปริมาณเนื้อยางแห้ง (Dry Rubber Content, DRC) หรือองค์ประกอบเนื้อยาง เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับปริมาณเนื้อยางตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้ และมีการตรวจสอบจากฝ่ายคุณภาพเพื่อทดสอบค่า DRC อีกครั้งเสมอ โดยค่า DRC จะเป็นฐานการคำนวณราคาซื้อขายระหว่างกันที่เป็นที่ยอมรับและสามารถตรวจสอบได้ สำหรับยางแผ่น บริษัทจะตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบด้วยกระบวนการตรวจสอบตามมาตรฐานยางแผ่นดิบจากการยางแห่งประเทศไทย (Rubber Authority of Thailand) หรือตามมาตรฐานยางแผ่นดิบ โดยพนักงานที่ทำหน้าที่ตรวจคุณภาพวัตถุดิบจะมีการทดสอบประเมินการทำงานการตรวจสอบคุณภาพเป็นประจำทุกๆ 2 สัปดาห์ เพื่อให้การทำงานการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด สำหรับวัตถุดิบประกอบอื่นๆ บริษัทจะทำการตรวจสอบตามมาตรฐานบริษัทเพื่อให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณสมบัติถูกต้องเหมาะสมตรงกับความ ต้องการใช้งาน



สำหรับเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้จำหน่ายวัตถุดิบนั้นก่อนเริ่มการซื้อขายระหว่างกัน บริษัทจะดำเนินการคัดเลือกผู้ขาย (Supplier) โดยการรวบรวมข้อมูลจากผู้ขายรายใหม่ อาทิ ประวัติการผู้ขายเบื้องต้น ประวัติการซื้อขายกับผู้ผลิตรายอื่นๆ หรือหากเป็น สหกรณ์จะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลของสหกรณ์ที่ทำการประมูลเบื้องต้น โดยข้อมูลที่ตรวจสอบทั้งหมดจะนำเสนอผ่านผู้มีอำนาจเพื่อ พิจารณาขึ้นทะเบียนต่อไป ทั้งนี้ สำหรับผู้ขายที่ขึ้นทะเบียนแล้วจะสามารถซื้อขายกับบริษัทได้ทันที อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่มีนโยบาย ในการรับซื้อวัตถุดิบกับผู้ขายที่ยังไม่ได้ขึ้นทะเบียนกับบริษัท รวมทั้งบริษัทจะดำเนินการประเมินผู้ขายที่มีรายชื่อในทะเบียนรายชื่อ ผู้ขายเป็นประจำทุก 6 เดือน โดยมีหลักเกณฑ์ในการประเมินโดยพิจารณาจากการส่งมอบ ปริมาณและคุณภาพเป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทไม่ได้พึ่งพิงผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเกินร้อยละ 30 ของยอดซื้อวัตถุดิบรวม เนื่องจากบริษัทสามารถจัดซื้อ วัตถุดิบได้จากผู้จำหน่ายหลายรายตามช่องทางการจัดซื้อ 3 ประเภทดังที่กล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทสามารถเลือกซื้อวัตถุดิบที่มี คุณภาพดีที่สุดจากผู้จำหน่ายแต่ละราย และหากวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใดไม่ได้คุณภาพตามที่บริษัทกำหนด บริษัท สามารถดำเนินการซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายรายอื่นได้ นอกจากนี้ บริษัทยังมีผู้บริหารและพนักงานที่มีประสบการณ์และมีความ เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมยางพารา ดูแลรับผิดชอบฝ่ายจัดซื้อวัตถุดิบ ผู้บริหารจึงสามารถพิจารณาข้อมูลทิศทางของราคาวัตถุดิบ สภาวะตลาด ภาวะเศรษฐกิจ และสถานการณ์อื่นๆ และใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับกรวางแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบในแต่ละช่วง ได้ ส่งผลบริษัทไม่มีปัญหาในการขาดแคลนวัตถุดิบ

2.3.3 กระบวนการผลิต

บริษัทเป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์แปรรูปจากยางพารา โดยบริษัทมีการผลิตสินค้าแบ่งเป็น 2 โรงงาน คือ โรงงานยางแผ่นรมควัน อัดก้อน และโรงงานยางแท่งและยางแท่งผสม โดยมีการทำงานแยกออกจากกันอย่างชัดเจน

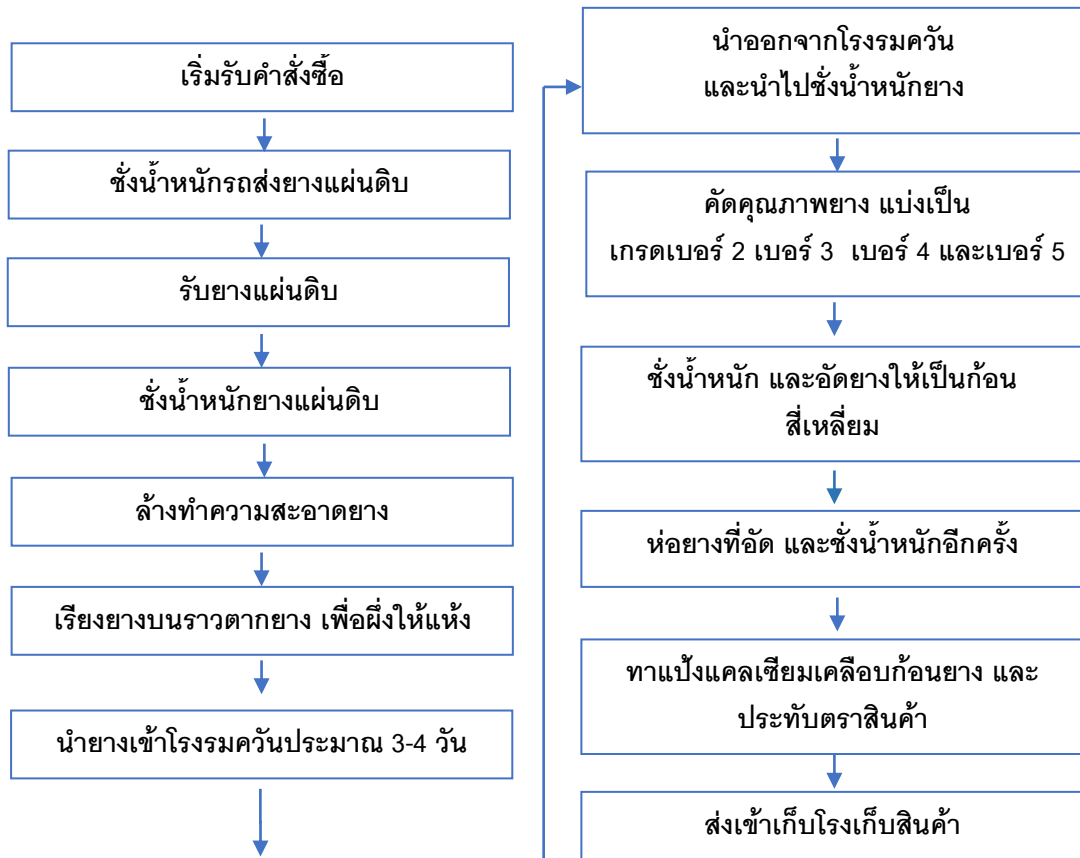
1. การผลิตยางแผ่นรมควันอัดก้อน

การผลิตยางแผ่นรมควันใช้เทคนิคการผลิตแบบไม่ซับซ้อน ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำยางแผ่นที่ได้จากการนำน้ำยาง สดมาทำให้เกิดการจับเป็นแผ่น (Coagulation) โดยใช้กรด และรีดเป็นแผ่นบาง จากนั้นทำให้แห้งด้วยการใช้ความร้อนและควันจาก การเผาไหม้ของไม้ฟืน ที่มีการควบคุมอุณหภูมิในระดับที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ได้เป็นผู้ผลิต แต่ทำการซื้อยางแผ่นจาก เกษตรกร จากนั้นนำยางแผ่นสดมาล้างด้วยน้ำสะอาดและขัดแผ่นยางด้วยแปรงเพื่อล้างน้ำกรดและสิ่งสกปรกที่ติดอยู่ตามผิวของแผ่น ยางออกให้หมด และนำแผ่นยางมาผึ่งแห้งในที่ร่มใช้เวลาประมาณ 1 ชั่วโมง โดยพาดไว้บนราว และนำยางแผ่นไปเข้ารมควันให้แห้งใน โรงรมควันซึ่งใช้วิธีการเผาไหม้โดยใช้ฟืนเป็นพลังงาน รมควันให้ยางแห้งที่อุณหภูมิประมาณ 50-70 องศาเซลเซียส ใช้เวลาประมาณ 3 - 4 วัน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความหนาและปริมาณของยางแผ่นที่บรรจุในโรงรมควัน

ยางแผ่นที่ได้จากการผลิตจะต้องมีการตรวจสอบคุณภาพด้วยสายตา โดยบริษัทมีพนักงานที่มีความเชี่ยวชาญและมี ประสบการณ์ในการคัดแยก เพื่อทำการคัดคุณภาพของยางแผ่นรมควันออกเป็นระดับต่างๆ ซึ่งโดยมาตรฐานทั่วไปสามารถแบ่งชั้นของ ยางแผ่นรมควันได้ทั้งหมด 6 ระดับ คือ ยางแผ่นรมควันชั้นพิเศษ ถึงชั้น 5 อย่างไรก็ตาม บริษัทจะมีการผลิตยางแผ่นรมควันเพียงชั้น 2 ชั้น 3 ชั้น 4 และชั้น 5 เท่านั้น ขั้นตอนสุดท้ายของการผลิตยางแผ่นรมควัน คือการอัดเป็นก้อน ซึ่งจะมีน้ำหนักยางก้อนละประมาณ 111.11 ± 0.5 กิโลกรัม โดยต้องมีการอบหรือเคลือบก้อนยางด้วยแป้งแคลเซียมผสมสารละลายไฮโดรคาร์บอนก่อนนำออกจำหน่าย



กระบวนการผลิตยางแผ่นรมควันอัดก้อน



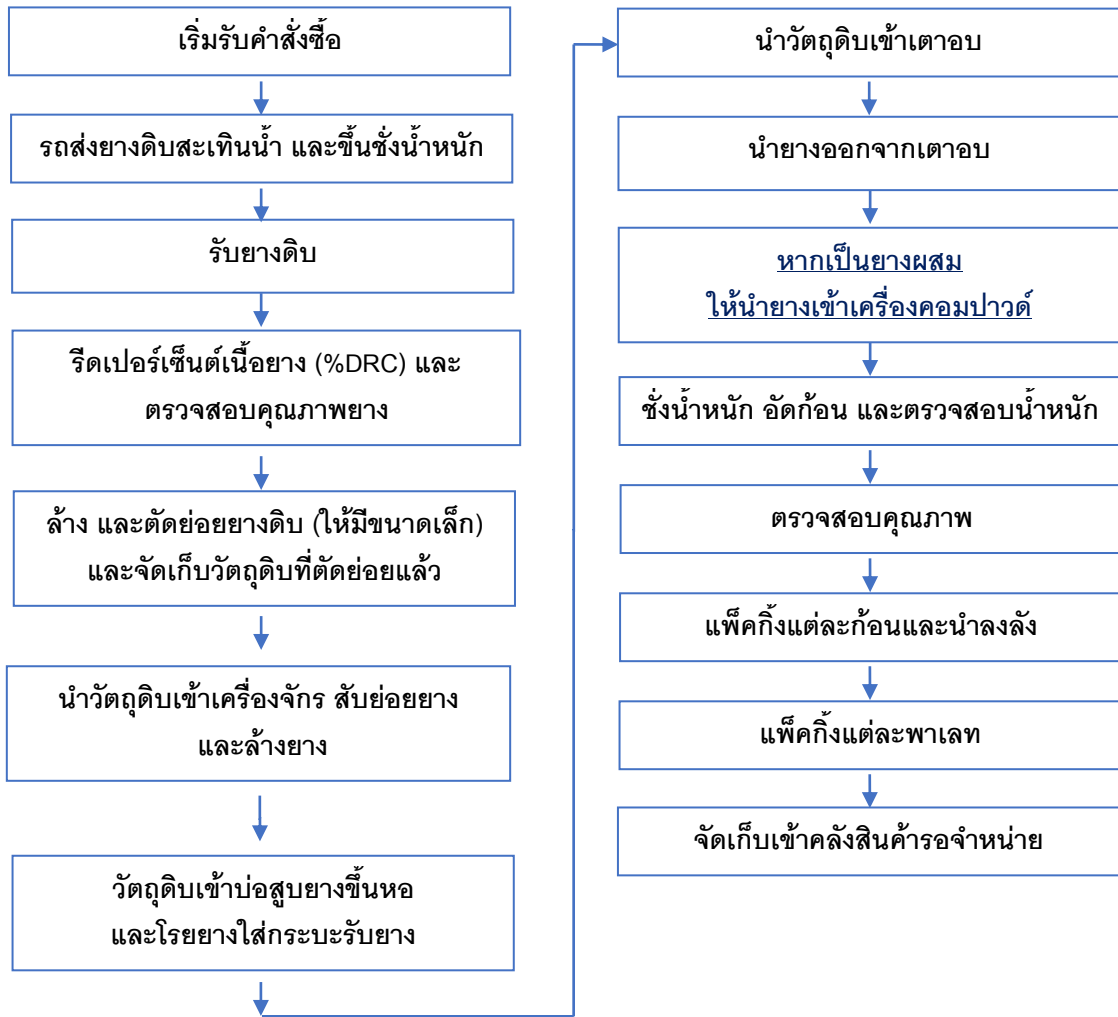
หมายเหตุ: ภายหลังจากการผลิต จะมีการตรวจสอบอัตราความคลาดเคลื่อนของน้ำหนักยางแผ่นดิบและยางแผ่นรมควันสำเร็จรูปอีกครั้ง เพื่อเป็นการตรวจสอบว่าน้ำหนักของยางก่อนนำเข้ากระบวนการผลิตที่บริษัทวัดได้มีมาตรฐาน

2. การผลิตยางแท่งและยางผสม

ยางแท่ง Standard Thai Rubber (STR) และยางผสม (Mixtures Rubber) โดยวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตยางแท่งมี 2 ชนิด คือ ยางเครฟและยางก้อนถ้วย การผลิตยางแท่งมีการกำหนดมาตรฐานคุณสมบัติทางเทคนิคตามกระบวนการวิทยาศาสตร์ ซึ่งหากวัตถุดิบยางมีคุณภาพดี จะผลิตได้ยางแท่งที่มีเกรดสูงและสมบัติทางกายภาพที่ดี ส่งผลให้จำเป็นต้องผ่านกระบวนการทดสอบโดยเทคโนโลยีในห้องปฏิบัติการที่ได้มาตรฐานเพื่อให้ได้คุณสมบัติตรงตามที่ถูกค่าต้องการและเป็นตัวกำหนดในการซื้อขาย การผลิตยางแท่งมีขั้นตอนจากการย่อยยางให้เป็นชิ้นเล็กๆ โดยใช้เครื่องจักร ล้าง และอบแห้ง และอัดเป็นก้อนสี่เหลี่ยมให้ได้ขนาดตามที่มาตรฐานได้กำหนดไว้ที่ 33.33 กิโลกรัม หรือ 35 กิโลกรัมต่อก้อน โดยยางแท่งอาจมีการผสมสารเคมีหรือยางชนิดอื่นเพื่อให้ยางมีคุณสมบัติตามที่ลูกค้าต้องการโดยเฉพาะ และตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ เรียกว่ายางผสม หรือยางคอมปาวด์ ซึ่งยางแท่งจะสามารถแบ่งเป็นชั้นๆ ตามระดับของคุณภาพทั้งหมด 8 ระดับ โดยในปัจจุบันโรงงานของบริษัทผลิตยางแท่ง STR 20 เป็นหลัก ซึ่งเป็นยางที่ได้จากการใช้วัตถุดิบที่เป็นยางก้อนถ้วยส่วนใหญ่ผสมกับยางแผ่นดิบ ยางก้อนถ้วยหรือยางแผ่นรมควัน ซึ่งจะจำกัดค่าปริมาณสิ่งสกปรกไม่เกินร้อยละ 0.16 ปริมาณเถ้าไม่เกินร้อยละ 0.80 ปริมาณไนโตรเจนไม่เกินร้อยละ 0.60 ปริมาณสิ่งระเหยไม่เกินร้อยละ 0.80 และสำหรับค่าความอ่อนตัวเริ่มแรก หรือที่เรียกว่าค่า Initial Plasticity :PO ไม่ต่ำกว่า 30 และค่าดัชนีความอ่อนตัว (Plasticity Retention Index :PRI) ไม่ต่ำกว่า 40



กระบวนการผลิตยางแท่งและยางผสม

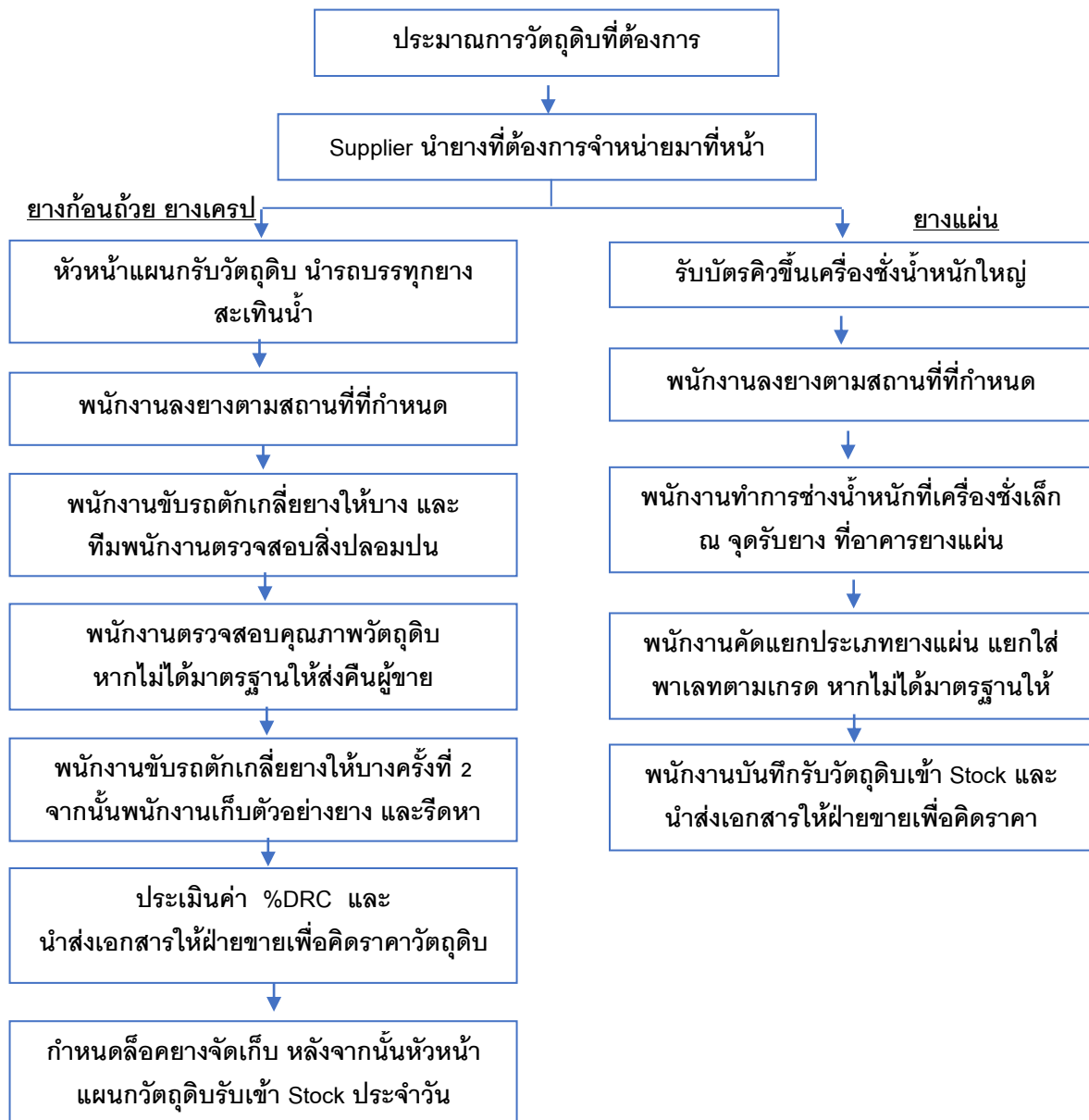


หมายเหตุ: ภายหลังจากกระบวนการผลิต จะมีการตรวจสอบ %DRC อีกครั้ง เพื่อเป็นการตรวจสอบว่ากระบวนการวัดค่า DRC ของบริษัทมีมาตรฐาน



2.3.4 ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

สรุปขั้นตอนการสั่งซื้อวัตถุดิบ (กรณีรับซื้อหน้าโรงงาน และซื้อจากผู้ค้าขายนอก)





สรุปขั้นตอนการสั่งซื้อวัตถุดิบ (กรณีการประมูลตามสหกรณ์)





โดยภายหลังจากการทราบบลผลประมุลว่าบริษัทชนะการประมูล จุดประมุลจะจัดทำเอกสารสัญญาซื้อ - ขายยางยืนย่นปริมาณ และมุลค่าส่งมายังบริษัท บริษัทจึงจะนำรถไปรับยางยังจุดประมุล โดยจะต้องมีการชั่งน้ำหนักยางประมุลให้ตรงกับปริมาณที่ระบุใน สัญญาก่อนการขนยางกลับมายังบริษัท อย่างไรก็ตาม เงื่อนไขการชำระเงินขึ้นอยู่กับสถานที่การประมุล โดยจะมีทั้งกรณีชำระเงิน ก่อนการขนยางขึ้นรถ และกรณีที่ชำระเงินเมื่อขนส่งยางมาถึง ณ โรงงาน

สัดส่วนยอดซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตของบริษัทในปี 2561 - ปี 2563 รายละเอียดดังนี้

ยอดซื้อวัตถุดิบ	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ยางเครฟ/ก้อนถ้วย	8,346.79	71.52	7,051.15	56.84	9,295.40	61.22
ยางแผ่นดิบ	578.73	4.96	499.77	4.03	2,481.03	16.34
ยางแผ่นรมควัน	2,430.00	20.82	3,969.58	32.00	2,640.87	17.39
ยางแท่งกิ่งสำเร็จรูป	142.84	1.22	64.36	0.52	522.65	3.44
ยางคัตตึงอัดก้อน	63.48	0.54	250.07	2.02	-	-
วัตถุดิบอื่นๆ	108.66	0.93	570.08	4.60	243.13	1.60
รวม	11,670.50	100.00	12,405.01	100.00	15,183.08	100.00

หมายเหตุ : วัตถุดิบอื่นๆ อาทิ กรด และสารละลายต่างๆ บรรจุภัณฑ์ ก๊าซปิโตเลียมเหลว น้ำมันดีเซล เป็นต้น

2.3.5 การขนส่งสินค้าของบริษัท

สำหรับการขนส่งสินค้าในประเทศที่บริษัทต้องนำส่งไปยังสถานที่ที่ผู้ซื้อต้องการนั้น บริษัทมีรถขนส่งของบริษัท โดยเป็น รถบรรทุกสิบล้อพ่วง จำนวน 3 คัน และ เพื่อใช้ในการขนส่งสินค้าภายในประเทศ และหากรถพ่วงดังกล่าวมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการ ขนส่งสินค้าตามความต้องการของลูกค้า บริษัทจะมีการจ้างบริษัทขนส่งจากภายนอกเพิ่มเติมเพื่อดำเนินการส่งสินค้าให้แก่บริษัท โดย บริษัทขนส่งที่บริษัทเลือกใช้นั้นจะเป็นบริษัทที่มีการขึ้นทะเบียนคู่ค้ากับทางบริษัทแล้วเท่านั้น

สำหรับการขนส่งสินค้าไปยังต่างประเทศ สามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่ การขนส่งแบบ FOB (Free On Board) และ การขนส่งแบบ CIF (Cost Insurance Freight) โดยการขนส่งทั้งสองแบบ บริษัทมีการจ้างบริษัทรับจ้างลากตู้คอนเทนเนอร์มารับ สินค้าที่บริษัทเพื่อขนส่งไปยังท่าเรือ พร้อมกันนี้ บริษัทมีการจ้างบริษัทขนส่ง (Shipping) ซึ่งเป็นตัวแทนดำเนินการพิธีการของศุลกากร เพื่อดำเนินการส่งออกสินค้าผ่านพิธีการอย่างถูกต้อง อย่างไรก็ตาม หากเป็นการส่งแบบ FOB บริษัทมีหน้าที่นำส่งสินค้าไปขึ้นที่เรือ ณ ท่าเรือที่กำหนดโดยผู้ซื้อ และเมื่อนำสินค้าขึ้นเรือแล้ว ถือได้ว่าผู้ซื้อได้รับมอบสินค้านั้นแล้ว แต่หากเป็นการส่งแบบ CIF ทางบริษัท จะต้องมีการจัดหาเรือต้นทางเพื่อขนส่งสินค้าไปยังเมืองปลายทาง และมีความรับผิดชอบในเรื่องค่าขนส่ง และประกันภัยของสินค้า ระหว่างขนส่ง โดยบริษัทต้องทำการจองตู้คอนเทนเนอร์ผ่านตัวแทน Freight Forwarder ซึ่งจะทำหน้าที่จองพื้นที่กับทางสายเรือให้กับ บริษัท ซึ่งการเลือกใช้ของบริษัทนั้น พิจารณาจากสถานที่ปลายทางและราคาที่เหมาะสม

2.3.6 มาตรฐานผลิตภัณฑ์

มาตรฐานผลิตภัณฑ์ของบริษัทที่บริษัทนำมาปฏิบัติเพื่อให้ได้มาตรฐานสินค้าตามกำหนด โดยบริษัทยึดมาตรฐานสำหรับใช้ ในการผลิตสินค้า 2 มาตรฐาน คือ มาตรฐานตามสถาบันวิจัยยาง กรมวิชาการเกษตร และมาตรฐานตามความต้องการของลูกค้า







บริษัทยังปฏิบัติตามมาตรฐานสินค้าเกษตร มกษ.5906-2556 การปฏิบัติที่ดีสำหรับการผลิตยางแผ่นรมควัน (Good Manufacturing Practices for Ribbed Smoked Sheet) ของสำนักงานมาตรฐานสินค้าเกษตรและอาหารแห่งชาติ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งเป็นมาตรฐานสินค้าเกษตรที่ครอบคลุมข้อกำหนดการปฏิบัติที่ดีสำหรับการผลิตยางแผ่นรมควัน ตั้งแต่ขั้นตอนการรับวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการผลิตยางแผ่นรมควันจนถึงการขนส่งเพื่อจำหน่าย เพื่อให้ได้ยางแผ่นรมควันที่มีคุณภาพ โดยคำนึงถึงสวัสดิภาพของผู้ปฏิบัติงาน รวมทั้งสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ สำหรับยางแท่งที่บริษัทผลิตจะปฏิบัติตามมาตรฐานยางแท่งไทยซึ่งอยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของสถาบันยาง กรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งได้กำหนดคุณสมบัติต่างๆ ของยางแท่ง เอส ที อาร์ ตามคู่มือมาตรฐานยางแท่ง เอส ที อาร์ รวมถึงการทดสอบยางแท่ง

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการผลิตสินค้าเป็นไปตามมาตรฐานระบบการผลิต โดยบริษัทได้รับการรับรองคุณภาพ ดังนี้

เครื่องหมาย / ชื่อมาตรฐาน	มาตรฐานที่ได้รับ	สถาบันที่ให้การรับรองมาตรฐาน	ปีที่ได้รับ	ปีที่หมดอายุล่าสุด
	Quality Management System : มาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO9001:2015) สำหรับสายการผลิตยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)	GGM สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย UKAS	2561	มิถุนายน 2564
	Environment Management System : มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) สำหรับสายการผลิตยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)	GGM สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย UKAS	2561	มิถุนายน 2564



เครื่องหมาย / ชื่อมาตรฐาน	มาตรฐานที่ได้รับ	สถาบันที่ให้การรับรอง มาตรฐาน	ปีที่ได้รับ	ปีที่หมดอายุล่าสุด
	Occupational Health & Safety Management System :มาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย(ISO45001:2018) สำหรับสายการผลิตยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)	สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย GCL International	2563	มิถุนายน 2564
	Has successfully undergone assessment according to ISO/IEC 17025:2017 and under the Bureau of Laboratory Accreditation, Department of Science Service for the requirements, regulations and criteria for the competence of testing laboratories	สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย สำนักบริหารและรับรองห้องปฏิบัติการ กรมวิทยาศาสตร์บริการ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม	2563	พฤษภาคม 2566

รวมไปถึง บริษัทยังได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 (BOI) โดยมีรายละเอียดสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ ดังนี้

ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับ	เลขที่บัตรส่งเสริม	วันที่ได้รับสิทธิ	สิทธิภาษีที่ได้รับ (ระยะเวลา 6-8 ปี)	สิทธิภาษีที่ได้รับ (ระยะเวลา 5 ปีต่อเมื่อหมดอายุเวลา 8 ปี)	สิทธิและประโยชน์อื่นๆ
ยางแผ่นรมควัน (RSS)	2087(2)/2549	25 ก.ค. 2549	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการ ในอัตราร้อยละ 100	ลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ	สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นๆ ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษี โดยมี
ยางผสม (Mixtures Rubber)	1459(2)/2553	1 มิ.ย. 2552	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการ	ลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการลงทุนใน	

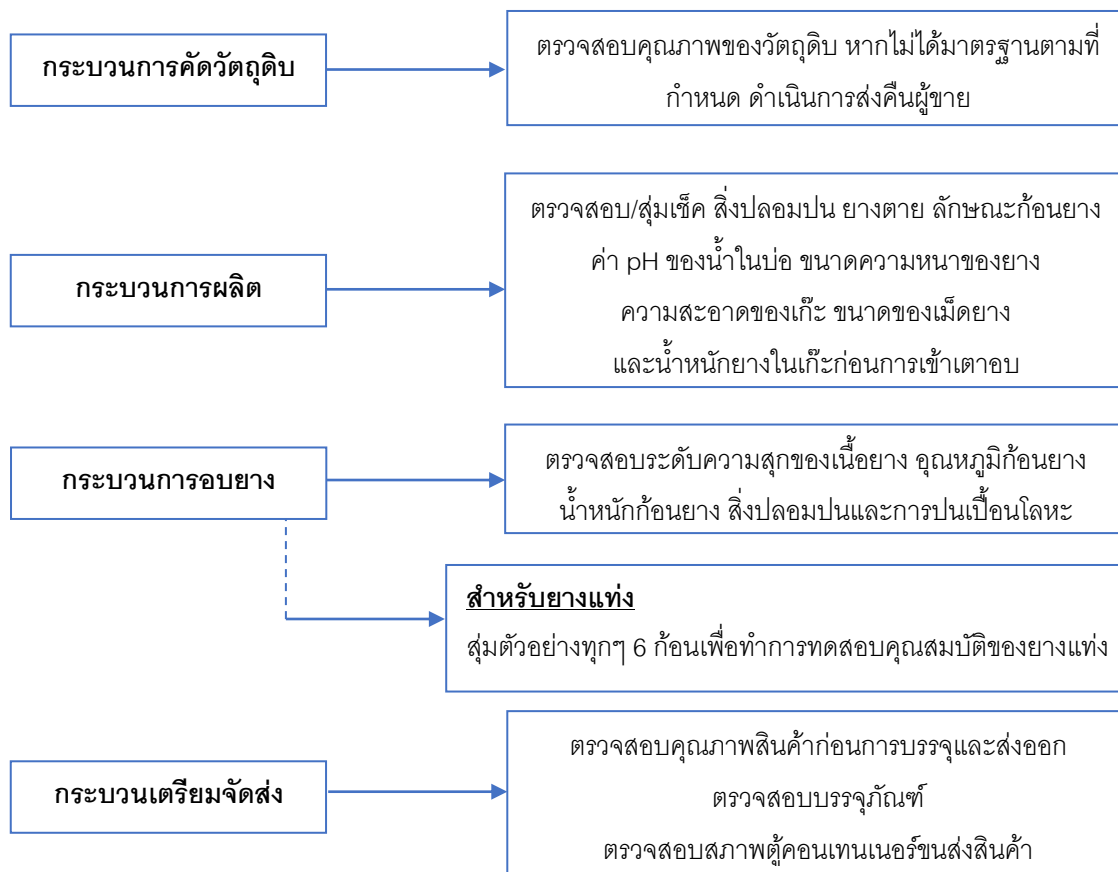


ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับ	เลขที่บัตรส่งเสริม	วันที่ได้รับสิทธิ	สิทธิภาษีที่ได้รับ (ระยะเวลา 6-8 ปี)	สิทธิภาษีที่ได้รับ (ระยะเวลา 5 ปีต่อเมื่อหมดอายุเวลา 8 ปี)	สิทธิและประโยชน์อื่น ๆ
			ประกอบกิจการใน อัตราร้อยละ 100	อัตราร้อยละ 50 ของ อัตราปกติ	กำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปีนับแต่วันพ้น
ยางแท่ง (STR)	1921(2)/2557	14 พ.ค.2557	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการ ใน อัตราร้อยละ 100	ลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการลงทุนใน อัตราร้อยละ 50 ของ อัตราปกติ	กำหนดเวลา ยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอด
ไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ (Biogas)	59-1605-0-00-2-0	13 มิ.ย. 2559	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการ	ลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการลงทุนใน อัตราร้อยละ 50 ของ อัตราปกติ	ระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริม สามารถหักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้า และค่าประปาสองเท่าของ
ยางผสมอัดแท่ง (RSS-CPR)	62-0126-1-00-1-0	7 ม.ค.2562	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการ ใน อัตราร้อยละ 100 เป็นระยะเวลา 6 ปี	-	ค่าใช้จ่ายดังกล่าว เป็นระยะเวลา 10 ปี นับแต่วันที่มีรายได้ สามารถหักเงินลงทุนในการติดตั้งหรือ
ไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	62-0374-1-00-1-0	15 มี.ค.2562	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการ	ลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการลงทุนใน อัตราร้อยละ 50 ของ อัตราปกติ	ก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวกร้อยละ 25 ของเงินลงทุน นอกเหนือไปจากการหักค่าเสื่อมราคาตามปกติ
ยางแท่ง (STR)และยางผสม(Mixtures Rubber)	63-0045-1-00-1-0	22 ต.ค. 2562	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการ ใน อัตราร้อยละ 100 เป็นระยะเวลา 6 ปี	-	

2.3.7 กระบวนการควบคุมคุณภาพ



บริษัทได้มีการจัดทำกระบวนการควบคุมคุณภาพ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐานและมีคุณภาพ โดยมีฝ่ายประกันคุณภาพดูแลรับผิดชอบ เริ่มตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกวัตถุดิบ กระบวนการผลิต กระบวนการตรวจสอบมาตรฐานผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป และการจัดส่งสินค้า ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อให้คุณภาพสินค้าของบริษัทเป็นไปตามที่ลูกค้ากำหนด และสอดคล้องกับมาตรฐานควบคุมต่างๆ ซึ่งมีขั้นตอนการปฏิบัติการดังนี้



2.3.8 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทเป็นผู้ผลิตยางแผ่นรมควัน RSS ยางแท่ง STR และ ยางผสม Mixture Rubber โดยเป็นโรงงานแปรรูปยางพาราที่มีความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโตไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงานของธุรกิจ บริษัทยึดมั่นการดำเนินงานทุกด้านให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO9001:2015 ISO14001:2015 ISO45001:2018 และISO/IEC 17025:2017 ซึ่งบริษัทมีนโยบายสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. มุ่งสร้างระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมขึ้นเพื่อนำมาปฏิบัติในองค์กรและพัฒนาระบบให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง
2. มุ่งเน้นการป้องกันมลพิษ และการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎกติกาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับปัญหาสิ่งแวดล้อมขององค์กรอย่างเคร่งครัด
3. มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรพลังงานอย่างคุ้มค่าและลดปัญหาเรื่องน้ำทิ้ง ขยะอันตราย และมลพิษทางอากาศอย่างต่อเนื่อง

ดังนั้นจะเห็นได้ว่าบริษัทให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก แม้บริษัทจะไม่มีอัตราการสูญเสียของวัตถุดิบ เนื่องจากวัตถุดิบทุกประเภทของบริษัทสามารถนำกลับมาในกระบวนการผลิตได้ทั้งหมด ทำให้บริษัทไม่มีปัญหาเรื่องของเสียหรือเศษซากต่างๆ หรือที่เรียกว่า Zero Waste อย่างไรก็ตาม เนื่องจากอุตสาหกรรมยางจะต้องใช้น้ำในกระบวนการผลิตค่อนข้างสูง ทำให้มีน้ำเสียจากกระบวนการผลิต รวมทั้งผลกระทบด้านกลิ่นจากวัตถุดิบยางพาราซึ่งอาจทำให้อบๆ โรงงานได้รับกลิ่นจากโรงงานได้ หากบริษัทไม่มีการบริหารจัดการที่ดี อย่างไรก็ตาม กลิ่นของยางพาราไม่ทำให้เกิดปัญหาด้านสุขภาพแต่อย่างใด ดังนั้น บริษัทจึงได้



ดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมด้านการบริหารจัดการน้ำเสีย โดยใช้เทคโนโลยีระบบบำบัดน้ำเสียในรูปของการบำบัดแบบไร้อากาศแบบแผ่นกั้น (Anaerobic Baffle Reactor, ABR) และระบบตะกอนเร่งแบบเอสบีอาร์ (Sequencing Batch Reactor, SBR) ซึ่งน้ำเสียจากกระบวนการผลิตที่เป็นน้ำเสียที่มีค่าความสกปรกไม่สูงมากและมักปนเปื้อนเพียงสารอินทรีย์เท่านั้น ทำให้สามารถนำกลับมาหมุนเวียนใช้ในกระบวนการผลิตได้ทั้งหมด จึงสามารถกล่าวได้ว่า ไม่เกิดผลกระทบใดๆ กับพื้นที่โดยรอบบริเวณโรงงาน เนื่องจากไม่มีการระบายน้ำเสียใดๆ ที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตออกนอกบริเวณโรงงาน

สำหรับมลภาวะจากกลิ่นที่มาจากวัตถุดิบยางพารา นั้น ไม่มีผลกระทบในการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากบริษัทมีการบริหารจัดการวัตถุดิบที่จะนำมาเก็บไว้ในคลังสินค้า เพราะกลิ่นที่เกิดขึ้นจะเกิดจากการหมักของยางที่ยังไม่ได้แปรรูป บริษัทจึงไม่กองวัตถุดิบไว้นานจนทำให้เกิดกลิ่น โดยจะมีการนำยางที่รับเข้ามาในโรงงานผ่านกระบวนการแปรรูปขึ้นต้น อาทิ การสับและการล้างยาง เพื่อลดปัญหากลิ่นของยางพาราที่อาจจะเกิดขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังดำเนินธุรกิจภายใต้เงื่อนไขข้อบังคับทางกฎหมายสิ่งแวดล้อม ที่มีผลบังคับใช้สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในประเทศ ไม่ว่าจะเป็นพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. 2561 กฎกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม หรือกฎหมายและมาตรฐานด้านคุณภาพอากาศและเสียง ด้านคุณภาพน้ำ ตามประกาศของกรมควบคุมมลพิษ เป็นต้น และบริษัทยังได้รับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) เป็นการรับรองการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจากกระทรวงอุตสาหกรรม แสดงให้เห็นว่าบริษัทผลักดันและส่งเสริมให้การดำเนินงานในโรงงานของบริษัทเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและสังคม ส่งผลให้บริษัทมีภาพลักษณ์ที่ดี น่าเชื่อถือ และเป็นมิตรกับชุมชนใกล้เคียง เกิดการสร้างงานสีเขียวแบบ Zero Waste เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

โครงการผลิตก๊าซชีวภาพจากพืชพลังงาน

บริษัทมีโครงการผลิตก๊าซชีวภาพจากพืชพลังงาน หรือโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ (Biogas) ที่ดำเนินการในโรงงานของบริษัท จำนวน 2 โครงการ โครงการไบโอแก๊สของบริษัทเป็นการใช้เทคโนโลยีถังหมักแบบสมบูรณ์ในการผลิตแก๊สชีวภาพจากพืชพลังงานร่วมกับมูลสัตว์และตะกอนชั้นจากระบบบำบัดน้ำเสียของโรงงาน ซึ่งคาดว่าจะสามารถลดต้นทุนพลังงานของโรงงานได้ โดยการใช้ทดแทนพลังงานความร้อนจากแก๊ส LPG และ/หรือทดแทนการใช้ไฟฟ้าในโรงงาน ซึ่งติดตั้งเครื่องผลิตกระแสไฟฟ้าไว้ที่กำลังการผลิต 4 เมกะวัตต์ ซึ่งเป็นแนวทางในการลดต้นทุนด้านพลังงานในกระบวนการผลิตและสร้างผลกำไรให้บริษัทเพิ่มขึ้นอีกทางอย่างยั่งยืน พร้อมกันนี้ทำให้บริษัทสามารถบริหารจัดการของเสียที่เกิดขึ้นในโรงงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ช่วยลดภาระต่อระบบสิ่งแวดล้อมต่อไป

บริษัทได้เริ่มดำเนินโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ โครงการที่ 1 ขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2558 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดต้นทุนของกระบวนการผลิตของบริษัท และหลังจากการทดสอบระบบเพื่อรับงานในช่วงต้นปี 2563 ที่ผ่านมาพบว่า บริษัทเทิร์นคีย์ผู้ออกแบบและก่อสร้างระบบไม่สามารถส่งมอบงานได้ตามประสิทธิภาพที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทจึงได้เจรจากับบริษัทเทิร์นคีย์ดังกล่าวเพื่อปรับสัดส่วนการลงทุนให้เป็นไปตามประสิทธิภาพที่เกิดขึ้นจริง และได้รับความความร่วมมือเป็นอย่างดีโดยบริษัทสามารถรับโครงการและได้ส่วนลดการลงทุนที่สอดคล้องตามประสิทธิภาพของระบบ และในส่วนของโครงการที่ 2 ในช่วงไตรมาสที่ 4/2563 อยู่ระหว่างการเข้าทดสอบการเดินระบบขั้นสุดท้ายจากบริษัทผู้ออกแบบระบบจากเยอรมัน ซึ่งในเบื้องต้นระบบสามารถทำงานได้ตามประสิทธิภาพที่อ้างไว้ในสัญญา และจะทดสอบการเดินระบบแบบเต็มรูปแบบเพื่อส่งมอบโครงการภายในต้นปี 2564 ต่อไป

ทั้งนี้งบลงทุนของโครงการผลิตก๊าซชีวภาพทั้ง 2 โครงการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนรวม 365.39 ล้านบาท และในเบื้องต้น ได้ประเมินความคุ้มค่าการลงทุนเมื่อเปรียบเทียบกับเงินลงทุนที่บริษัทลงทุนไปกับผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับตามระยะเวลาของโครงการ และมีความเสี่ยงเรื่องอัตราผลตอบแทนของการลงทุนในโครงการไบโอแก๊สได้โดยหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวบริษัทอาจจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ของโครงการเมื่อพบข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าที่อาจจะเกิดขึ้น โดยข้อบ่งชี้ที่อาจส่งผลให้



โครงการของบริษัทต้องพิจารณาการด้อยค่าในอนาคตนั้น อาทิ มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการใช้งานของสินทรัพย์ที่มีผลทำให้มูลค่าจากการใช้งานลดลง สินทรัพย์ไม่ได้ใช้งาน หรือมีแผนที่จะยกเลิกหรือปรับโครงสร้างส่วนงานที่สินทรัพย์นั้นรวมอยู่ หรือมีแผนที่จะจำหน่ายสินทรัพย์ก่อนกำหนดกว่าที่คาดไว้ หรือมีหลักฐานจากรายงานภายในแสดงให้เห็นว่าผลการปฏิบัติงานเชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ลดลงหรือจะลดลงกว่าที่คาดไว้ ซึ่งข้อบ่งชี้ข้างต้นอาจเกิดขึ้นได้หากโครงการของบริษัทไม่สามารถดำเนินงานตามแผนงาน หรือมีผลผลิตไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทตั้งไว้ได้ อย่างไรก็ตาม การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์อาจจะไม่เท่ากับเงินลงทุนทั้งจำนวน โดยจะพิจารณาจากผลต่างของมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ ซึ่งบริษัทจะต้องพิจารณาข้อบ่งชี้การด้อยค่าของสินทรัพย์ร่วมกับผู้สอบบัญชีในแต่ละรอบบัญชีต่อไป

อย่างไรก็ดี โครงการไบโอแก๊สทั้ง 2 โครงการ บริษัทพิจารณาว่าเป็นโครงการที่ได้มุ่งเน้นถึงประโยชน์จากพลังงานทดแทนประเภท Renewable Energy ซึ่งนับได้ว่าเป็นการมุ่งเน้นความยั่งยืนด้านพลังงานของบริษัทในระยะยาวที่ฝ่ายบริหารของบริษัทให้ความสำคัญ ทั้งจากพลังงานไฟฟ้าและพลังงานความร้อนกลับเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตยาง โดยไม่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการใช้ Renewable Energy หรือ Crops Energy ซึ่งเป็นพลังงานทางเลือกที่ทดแทนการใช้แก๊ส LPG และพลังงานไฟฟ้า ดังนั้น โครงการนี้จึงเป็นการทดแทนพลังงานที่ทำให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้จากการใช้พลังงานทดแทนจากพืชพลังงานและน้ำเสียจากกระบวนการผลิตของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญด้านระบบผลิตแก๊สชีวภาพที่มีประสบการณ์ซึ่งเป็นผู้วางระบบแก๊สชีวภาพและควบคุมการก่อสร้างโครงการ ประกอบกับการให้คำปรึกษากับเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานจริงของบริษัท ตลอดจนฝ่ายบริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทมีการวางแผนการดำเนินงานและติดตามการดำเนินโครงการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทประสบความสำเร็จในการดำเนินโครงการไบโอแก๊สตามเป้าหมายที่บริษัทตั้งไว้ได้ในที่สุด

2.3.9 ภาระผูกพันงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีภาระผูกพันจากงานระหว่างก่อสร้าง ดังนี้

1. โครงการผลิตก๊าซชีวภาพ โครงการที่ 2 ในการผลิตพลังงานทดแทน
2. โครงการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียและงานต่อเติมอาคารโรงงานยางแท่ง แห่งที่ 2
3. โครงการก่อสร้างลานสะเทินน้ำเพื่อใช้สำหรับเป็นพื้นที่รองรับการจัดซื้อวัตถุดิบ(ยางพารา)



3. ปัจจัยความเสี่ยง

ด้วยสถานการณ์โลกที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงสถานการณ์ไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19) หรือ “โควิด-19” ที่แพร่ระบาดหนักทั่วโลก ทำให้สภาวะเศรษฐกิจได้รับแรงกดดันจากหลายปัจจัย ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจต้องเผชิญกับความท้าทายเพิ่มมากขึ้น คณะกรรมการบริษัทได้สังเกตเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงคือกระบวนการสำคัญในการดำเนินธุรกิจและนำพาธุรกิจไปสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กรตามกรอบการบริหารความเสี่ยง COSO : ERM (Enterprise Risk Management) ควบคู่ไปกับมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ และสถานการณ์โลกที่เปลี่ยนแปลงไป โดยในปี 2563 บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ได้ประเมินความเสี่ยงที่สำคัญโดยมีความสอดคล้องกับประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนดังนี้

ลักษณะความเสี่ยง

3.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

3.1.1 ความผันผวนของราคายางธรรมชาติ

ยางธรรมชาติเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งมีความผันผวนของราคาเป็นไปตามราคาตลาดโลก ดังนั้นราคายางธรรมชาติจึงมีความผันผวนขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยดังนี้

- อุปสงค์และอุปทานของยางธรรมชาติ
- อุปสงค์ของยางธรรมชาติส่วนใหญ่ต้องการใช้ยางธรรมชาติในการผลิตล้อยานพาหนะเป็นหลัก แม้ว่าจะมีการใช้ยางธรรมชาติในการผลิตสินค้าอื่น ๆ อีกมากมาย ดังนั้นความต้องการใช้ล้อยานพาหนะจะส่งผลต่อความต้องการใช้ยางอย่างมีนัยสำคัญ ส่วนอุปทานของยางธรรมชาติขึ้นอยู่กับปริมาณพื้นที่ปลูกยางธรรมชาติเป็นหลัก
- ราคาน้ำมัน เนื่องจากราคาน้ำมันเป็นส่วนประกอบหลักของต้นทุนในการผลิตยางสังเคราะห์ ทำให้ส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมกับราคายางธรรมชาติ หากราคาน้ำมันตกต่ำ ราคายางสังเคราะห์ก็จะมีราคาถูกลง ในทางอ้อมวิกฤตราคาน้ำมันทำให้บรรยากาศการลงทุนในสินค้าโภคภัณฑ์ซบเซาลงเช่นกัน
- การขึ้นราคาจากราคายางธรรมชาติในตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้า ยางธรรมชาติมีการซื้อขายอยู่ในตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าหลายแห่ง ตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าในประเทศไทย ญี่ปุ่น และจีน โดยผู้ที่เข้าไปซื้อขายมีหลายกลุ่มเช่น ผู้ขายยางที่ต้องการป้องกันความเสี่ยง และนักลงทุนกลุ่มต่าง ๆ ซึ่งปริมาณสัญญาล่วงหน้าที่ซื้อขายในแต่ละปีมากกว่าผลผลิตยางธรรมชาติหลายเท่าตัว ดังนั้นราคายางในตลาดล่วงหน้าก็จะส่งผลต่อการซื้อขายยางธรรมชาติด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินแผนกลยุทธ์ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับพันธกิจและแผนธุรกิจของบริษัท และให้มั่นใจได้ว่าการกำหนดกลยุทธ์ และวัตถุประสงค์ของบริษัทสอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้โดย

- บริษัทมีนโยบายในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากความผันผวนด้านราคาของยางธรรมชาติ ทั้งการจัดการกระบวนการได้มาของยางธรรมชาติในเชิงปริมาณและราคา
- บริษัทมีการติดตามราคายางในตลาดโลกและตลาดกลางในประเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามราคายางที่เหมาะสมสำหรับการซื้อ และการตั้งราคาจำหน่ายสินค้า
- บริษัทมีนโยบายการควบคุมต้นทุนและกำหนดราคาขายสินค้าแบบวิธีต้นทุนบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus Margin) บริษัทจะพิจารณาจากต้นทุนเฉลี่ยของสินค้า ณ วันที่ตกลงจะซื้อจะขายกับลูกค้า



3.1.2 ความต้องการยางพาราไม่เป็นไปตามคาดการณ์

ยางพาราเป็นสินค้าเกษตรซึ่งได้จากสวนยางพารา ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อปริมาณที่จะออกสู่ตลาดสวน

- สภาพภูมิอากาศ – หากในปีใดสภาพภูมิอากาศแห้งแล้งมากหรือฝนตกชุกน้ำท่วมในพื้นที่ยาง ก็จะทำให้ผลผลิตลดลง ปรากฏการณ์ธรรมชาติที่เป็นพายุ ซึ่งมีผลต่อปริมาณน้ำฝนที่เกิดขึ้นในปี 2563 เช่น พายุโซนร้อนซินลากู พายุโซนร้อนกำลังแรงฮิโกส พายุโซนร้อนโนอึล เป็นต้น ส่งผลกับปริมาณยางพาราที่จะกรี๊ดได้ ทำให้ผลผลิตยางไม่เพียงพอต่อความต้องการ จึงส่งผลให้ราคาของยางธรรมชาติสูงขึ้น
- การให้ผลผลิตของต้นยาง - ต้นยางพาราจะมีช่วงหยุดให้ผลผลิต จะอยู่ในช่วงเดือนมีนาคมถึงพฤษภาคม (ช่วงที่ต้นยางผลัดใบ) หรือช่วงปิดหน้ายาง สำหรับชาวสวนยางก็จะหยุดกรี๊ดยาง ทำให้ผลผลิตยางพาราในช่วงเวลานั้นน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณยางที่ออกสู่ตลาดลดลงตามไปด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทมีนโยบายการจับเก็บวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการวางแผนการผลิต และส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าตรงตามกำหนดเวลา โดยบริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบสำหรับการผลิตเป็นระยะเวลา 3-5 เดือน ตามการขายที่ต้องมีการส่งมอบในอนาคตที่กำหนดไว้ล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบและความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบของบริษัท
- บริษัทมีการติดตามข้อมูลข่าวสารจากหน่วยงานต่าง ๆ ในการพยากรณ์สภาพภูมิอากาศและปริมาณผลผลิตของยางพาราในตลาดอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีการกระจายความเสี่ยงโดยรับซื้อยางจากผู้ขายหลายรายจากหลายพื้นที่ ไม่จำกัดเพียงแต่ในภาคอีสาน

3.1.3 ความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของตลาด

ในปี 2561 - ปี 2563 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในประเทศ ต่อต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 66 : ร้อยละ 34 ในปี 2561 ร้อยละ 65 : ร้อยละ 35 ในปี 2562 ร้อยละ 65 : ร้อยละ 35 ในปี 2563 ตามลำดับ โดยกลุ่มลูกค้าหลักในประเทศคือผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์เป็นหลัก และสำหรับลูกค้าต่างประเทศคือกลุ่ม Trader ในประเทศจีนและสิงคโปร์ เป็นหลัก ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงเรื่องการกระจุกตัวของตลาด หากกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท โดยเฉพาะผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์ในประเทศ และกลุ่ม Trader ในประเทศจีนและสิงคโปร์ไม่ซื้อสินค้าจากบริษัท อาจทำให้ส่งผลกระทบต่อรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัทได้

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีนโยบายการขยายจำนวนฐานลูกค้าให้มากขึ้น โดยมีแผนการขยายฐานลูกค้าไปยังประเทศอื่นๆ เช่น บังกลาเทศ ฮังการี รวมถึงลูกค้าผู้ผลิตยางล้อรถยนต์ในทวีปยุโรป เป็นต้น ตลอดจน การพัฒนาสินค้าใหม่ๆ เช่น แผ่นปูรองนอนสัตว์ที่ผลิตขึ้นจากยางพารา เพื่อเป็นการลดการกระจุกตัวของตลาดได้เช่นกัน

3.1.4 ความเสี่ยงจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19

บริษัทมีการส่งออกสินค้าไปยังลูกค้าต่างประเทศ ซึ่งลูกค้าหลักคือประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ด้วยสถานการณ์การระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ COVID-19 เริ่มปรากฏที่เมืองอู่ฮั่น ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนแพร่ระบาดหนักทั่วโลก ส่งผลให้กิจกรรมและความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจของประเทศไทยตกต่ำลงทันที การระบาดที่รุนแรงขึ้นของ COVID-19 ในประเทศไทยหลังจากจำนวนผู้ติดเชื้อ COVID-19 เพิ่มขึ้นรวดเร็ว ทำให้รัฐบาลต้องประกาศล็อกดาวน์ประเทศผลกระทบของการดำเนินการดังกล่าวได้ทำให้ภาคธุรกิจ และภาคแรงงานเดือดร้อน ในปี 2563 ยังไม่มีวัคซีนป้องกัน รัฐบาลของประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนได้



ออกมาตรการขั้นเด็ดขาดเพื่อระงับการระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ COVID -19 โดยการระงับเส้นทางขนส่งสาธารณะและปิดทำการสถานที่สำคัญชั่วคราว เช่น การปิดด่านศุลกากรในเมืองและมณฑลต่าง ๆ ชั่วคราว นอกจากนี้ สถานการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อการส่งออกสินค้าเกษตรจากประเทศไทยไปยังประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวตามการคาดการณ์ของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ของประเทศไทย

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทแต่งตั้งคณะทำงาน COVID-19 เพื่อหาแนวทางตอบสนองให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในแต่ละระดับความรุนแรงได้อย่างเหมาะสม รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ
- บริษัทติดตามข้อมูลข่าวสารการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวได้อย่างรวดเร็ว
- บริษัทได้ติดตามสถานการณ์ความรุนแรงของผลกระทบและเงื่อนไขของระยะเวลาการหยุดยั้งการแพร่ระบาดของไวรัสของไวรัส COVID-19 ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบน้อย ลูกค้านำมีการเลื่อนการรับมอบสินค้าออกไปประมาณ 1 – 2 สัปดาห์ ซึ่งถือว่าไม่มีนัยสำคัญ รวมถึงมีการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

3.1.5 การพึ่งพาอุตสาหกรรมยานยนต์

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง STR20 (Standard Thai Rubber20 : STR20) และผลิตภัณฑ์ยางแท่งผสม (STR Mixtures Rubber) ไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์ และกลุ่มผู้ค้าคนกลางทั้งในประเทศและต่างประเทศ หากในอนาคตอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยมุ่งสู่การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีเป็นการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า รัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องเร่งส่งเสริมและผลักดัน และในการวิเคราะห์ 5 ปีข้างหน้าคือคู่แข่งรายใหม่, สินค้าทดแทน ,ลูกค้า, ผู้จัดหาวัตถุดิบ และการแข่งขัน ซึ่งอาจส่งผลให้ความต้องการใช้ยางพาราลดลง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัททำการวิจัยและทดสอบยางธรรมชาติ ผลการวิจัยพบว่ายางธรรมชาติมีความยืดหยุ่นได้ดี สามารถใช้กับงานที่ต้องการความแข็งแรง เหมาะกับการผลิตล้อยานพาหนะ ตามคุณสมบัติหรือลักษณะพิเศษที่ลูกค้าต้องการใช้ ซึ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น บริษัทมีการบริหารจัดการและเน้นเรื่องคุณภาพสินค้าที่ส่งมอบให้กับลูกค้าเป็นสำคัญ
- บริษัททำการวิจัย และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการพึ่งพาอุตสาหกรรมยานยนต์ วางแผนในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเข้าสู่อุตสาหกรรมอื่น อาทิ เช่น อุตสาหกรรมปศุสัตว์ โดยในปี 2564 จะเริ่มผลิตและจำหน่ายแผ่นป้อนสัตว์ (โคนม) จากยางพาราแท้ เพื่อส่งออกไปยังประเทศออสเตรเลีย เพราะเป็นสินค้าที่มี อัตรากำไร (margin) สูง

3.1.6 การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ด้วยสภาพภูมิอากาศที่มีความวิกฤตมากขึ้น ส่งผลให้เกิดภัยพิบัติในหลายพื้นที่ทั่วโลก อาทิ น้ำท่วมฉับพลัน ภัยแล้ง โคลนถล่ม และผลกระทบจากภาวะโลกร้อน และที่สำคัญผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและนักลงทุนมีความต้องการและความคาดหวังจากภาคเอกชนมากขึ้นในเรื่องของการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวต่อเนื่องกับการดำเนินธุรกิจ ชื่อเสียง หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัท



การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทได้เข้าร่วมโครงการลดก๊าซเรือนกระจกกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) โดย “NER 360 Degree ZERO WASTE”
- บริษัทมีการใช้พลังงานทดแทน โดยผลิตก๊าซชีวภาพจากหญ้าเนเปียร์เพื่อนำมาใช้ในกระบวนการผลิตเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- บริษัทมีการกระจายความเสี่ยงโดยรับซื้อยางจากผู้ขายหลายรายจากหลายพื้นที่ ไม่จำกัดอยู่ในภาคอีสาน รวมถึงมีการบริหารจัดการปริมาณซื้อและปริมาณขาย และการผลิตสินค้า เพื่อให้สามารถส่งมอบสินค้าแก่ลูกค้าได้ตามกำหนดเวลา

ลักษณะความเสี่ยง

3.2 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

3.2.1 การพึ่งพาผู้บริหารรายสำคัญ

บริษัทผลิตและแปรรูปยางธรรมชาติ ปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่มีผลต่อการเจริญเติบโตของบริษัท คือความสามารถของบริษัท ในการจัดหา พัฒนา และรักษาทีมผู้บริหารมืออาชีพที่มีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในธุรกิจยางธรรมชาติ ดังนั้นความสำเร็จอย่างต่อเนื่องของบริษัท จึงขึ้นอยู่กับความสามารถในการรักษาผู้บริหารหลักของบริษัท รวมถึงพัฒนาและฝึกอบรมผู้บริหารใหม่ๆ หากทีมบริหารที่มีประสบการณ์ของบริษัทไม่สามารถหรือไม่ประสงค์ที่จะทำงานในตำแหน่งหน้าที่ของตนต่อไปแล้ว บริษัทอาจไม่สามารถหาบุคคลที่เหมาะสมมาทำงานแทนได้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ นอกจากนี้ ขั้นตอนในการสรรหาผู้บริหารใหม่ ซึ่งมีความชำนาญและความสามารถตามที่บริษัทต้องการนั้นอาจใช้เวลานานและอาจต้องแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่น บริษัทอาจไม่สามารถสรรหาผู้ที่มีความสามารถ เพื่อมาสนับสนุนแผนการขยายกิจการของบริษัทได้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ รวมถึงผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์เหมาะสม
- บริษัทใช้แนวทางการบริหารงาน โดยมีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการทำงานทั้งผู้บริหารและพนักงานแต่ละฝ่ายงานอย่างชัดเจน รวมทั้งการจัดโครงสร้างองค์กร และการจัดลำดับชั้นอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มีการกระจายอำนาจการบริหาร มีการถ่วงดุลอำนาจและโครงสร้างการบริหารที่แบ่งตามความรู้ความสามารถของบุคลากรแต่ละตำแหน่งอย่างชัดเจนและเหมาะสม
- บริษัทได้มีการกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) เพื่อให้การสืบทอดตำแหน่งสำคัญๆ ของฝ่ายบริหารสอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถดำเนินงานต่อไปในอนาคตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

3.2.2 ความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจของบริษัทที่สภาพแวดล้อมในการทำงานและมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขภาพต่ำกว่ามาตรฐาน รวมถึงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ไม่ได้มาตรฐานนั้น อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน อาทิ การเกิดมลภาวะทางอากาศจากกลิ่นยางพาราจากโรงงาน มลภาวะจากน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการจัดการและการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อมกับชุมชนรอบข้างได้ หากบริษัทไม่มีแนวทางป้องกันและแก้ไขที่ดี บริษัทอาจสร้างความเดือนร้อนจนถึงการเกิดข้อพิพาทระหว่างบริษัทกับชุมชนรอบข้างได้



การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย หรือกฎระเบียบเกี่ยวกับความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ทั้งส่วนกลาง และส่วนท้องถิ่น เช่น กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรมและกระทรวงแรงงานอย่างเคร่งครัด
- บริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญของผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโต โดยไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัท ยึดมั่นการดำเนินงานทุกด้านให้สอดคล้องกับมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015
- บริษัทจัดทาระบบการหมุนเวียนน้ำมาใช้ในกระบวนการผลิตจึงไม่มีน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิตซึ่งบริษัทได้ดำเนินการใช้เทคโนโลยีระบบบำบัดน้ำเสียแบบไร้อากาศ
- บริษัทยังได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรม ว่าเป็นอุตสาหกรรมที่มีการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล ทบทวนและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทสามารถเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- บริษัทมีนโยบายความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานและสื่อสารให้กับผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้ทราบ
- บริษัทได้นำระบบการบริหารด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานตามมาตรฐานความปลอดภัย ISO 45001: 2018 มาใช้ภายในองค์กร และบริษัทได้จัดกิจกรรมที่ส่งเสริมด้านความปลอดภัย การส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย (Safety Culture Transformation) อย่างต่อเนื่อง ผ่านกิจกรรม Morning Talk ของพื้นที่พื้นที่ปฏิบัติงาน เพื่อแสดงออกถึงการให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและห่วงใยการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน และค้นหาอันตรายโดยการประเมินความเสี่ยง เพื่อป้องกันล่วงหน้า
- บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยมีการประชุม และร่วมตรวจพื้นที่ความปลอดภัย ร่วมกับ เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยของบริษัททุกเดือนสำหรับกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เช่น การรณรงค์ให้พนักงานทุกคนขับขี้อุปกรณ์ที่ปลอดภัย โดยรณรงค์ให้สวมหมวกนิรภัยทุกครั้งเมื่อมีการขับขี่ ส่งเสริมให้ผู้บริหารหรือหัวหน้างานเป็นผู้นำด้านความปลอดภัยและอบรมผู้ใต้บังคับบัญชา มีการประเมินผลด้านการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยจากการทำงาน
- บริษัทดูแลสุขภาพพนักงานด้วยการตรวจสุขภาพประจำปี ทั้งการตรวจสุขภาพทั่วไปและตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงด้านอาชีวอนามัย กำหนดรายการตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยง
- บริษัทจัดให้มีการอบรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ให้กับพนักงานก่อนเริ่มทำงาน อีกทั้งได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการฝึกอบรมด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยป้องกันและระงับอัคคีภัย ที่จำเป็นสำหรับพนักงานให้เหมาะสมกับตำแหน่งงาน หรือตรงตามประเภทของงานที่ต้องปฏิบัติ หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยง โดยบริษัทจัดทำแผนการฝึกอบรม การดำเนินการตามแผน ประเมินผล ตลอดจนบันทึกและจัดเก็บบันทึกประวัติการฝึกอบรม ทั้งนี้เพื่อ พัฒนาความรู้ ความสามารถ และความเข้าใจในสิ่งที่อาจเป็นอันตรายและก่อให้เกิดอุบัติเหตุ วิธีการป้องกัน และควบคุมอันตราย ในขณะที่ปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้ด้วยความปลอดภัย
- บริษัทจัดมาตรการด้านอาชีวอนามัยให้กับผู้รับเหมาหรือบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อ เช่น จัดเตรียมพื้นที่ปฏิบัติงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล



3.2.3 โรงงานผลิตขัดข้องหรือหยุดชะงัก

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทคือการผลิต โดยการนำยางธรรมชาติมาผ่านกระบวนการผลิต จนได้เป็นผลิตภัณฑ์ เพื่อจัดจำหน่าย ดังนั้น จึงมีการใช้เครื่องจักรเพื่อนำมาผลิตสินค้าในทุก ๆ วัน ในสินค้าแต่ละชนิด เช่น การนำวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการย่อยยาง บดก้อนยาง ล้างยาง อบยางแล้วจึงนำมาสู่กระบวนการอัดก้อนยาง จึงส่งผลให้ในทุกกระบวนการผลิตมีความสำคัญอย่างมาก หากกระบวนการผลิตขัดข้องหรือหยุดชะงักไม่ว่าจากปัจจัยภายนอก เช่น เหตุขัดข้องด้านภัยพิบัติทางธรรมชาติ โรคอุบัติใหม่ หรือจากปัจจัยภายใน เช่น ความขัดข้องด้านเครื่องจักร ระบบสาธารณูปโภค เช่น ไฟฟ้า ประปา การขาดแคลนแรงงาน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อสายการผลิตโดยรวมของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทได้ปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการทำงานอย่างเคร่งครัด มีการวางแผนบำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องจักรตามกรอบระยะเวลา
- บริษัทได้มีการจัดเตรียมอะไหล่สำรอง ในกรณีที่มีการถอดเปลี่ยนในระยะเวลาที่เหมาะสมก่อนที่จะเกิดความชำรุดเสียหาย เพื่อให้การผลิตเกิดความต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก
- ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานแห่งใหม่เพิ่มขึ้นซึ่งอยู่บริเวณพื้นที่เดียวกัน ในกรณีที่โรงงานใดโรงงานหนึ่งมีความจำเป็นต้องหยุดการผลิต หรือกระบวนการผลิตขัดข้อง ซึ่งสามารถผลิตสินค้าทดแทนกันได้

3.2.4 การมีฐานการผลิตแห่งเดียวและความเสี่ยงจากอัคคีภัย

บริษัทมีโรงงานตั้งอยู่ในจังหวัดบุรีรัมย์ โดยในปี 2563 บริษัทได้ขยายกำลังการผลิตโรงงานยางแท่งแห่งที่สองที่ตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานเดิมของบริษัท ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงที่มีฐานการผลิตแห่งเดียว นอกจากนี้ การผลิตสินค้าจากยางพารา นั้นมีความจำเป็นต้องผ่านกระบวนการผลิตจากเครื่องจักรที่ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า รวมถึงมีการเก็บวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตสินค้ายางพาราเป็นจำนวนมากซึ่งเป็นเชื้อเพลิงแพร่กระจายของอัคคีภัย จึงทำให้มีความเสี่ยงจากเหตุการณ์ดังกล่าวที่เกิดขึ้น รวมถึงเหตุการณ์อื่น ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการผลิตสินค้าของบริษัทที่ตั้งอยู่บริเวณเดียวกันได้ เช่น กรณีการเกิดภัยพิบัติ เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีการตรวจสอบการเดินทางสายการผลิตของบริษัทให้สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง มีการแยกอาคารโรงงานและคลังสินค้าที่ออกจากกัน มีการตรวจสอบความปลอดภัยอาคารและติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงให้เพียงพอครอบคลุมพื้นที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว และมีการซ่อมบำรุงอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทมีการอบรมการป้องกันการระงับอัคคีภัย การซ้อมการหนีไฟแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทมีการทำประกันอัคคีภัยและประกันอื่น ๆ ที่ครอบคลุมมูลค่าทรัพย์สิน เพื่อลดความเสี่ยงจากเหตุการณ์ดังกล่าว
- บริษัทกำหนดมาตรการในการรับมือและป้องกันปัญหาที่เกิดขึ้น ด้วยการตรวจสอบความปลอดภัยอาคารและติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงให้เพียงพอครอบคลุมทุกพื้นที่

3.2.5 ผลผลิตจากโครงการก๊าซชีวภาพ

บริษัทเป็นผู้ผลิตยางพาราแปรรูป ซึ่งกระบวนการผลิตจะต้องใช้แก๊สหุงต้ม (LPG) เป็นเชื้อเพลิงในการอบยางแท่ง และมีการใช้ไฟฟ้าภายในกระบวนการผลิตในปริมาณมาก บริษัทได้มีนโยบายเกี่ยวกับการใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด จึงดำเนินการหาแหล่งพลังงานทดแทน โดยทางบริษัทได้เล็งเห็นถึงพลังงานจากชีวภาพ จากการแปรรูปน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตและพืชพลังงานออกมาเป็นก๊าซชีวภาพและไฟฟ้า ในปี 2558 บริษัทได้เริ่มก่อสร้างโครงการไบโอแก๊ส โครงการที่ 1 และเริ่มก่อสร้างโครงการไบโอแก๊สที่ 2 ในปี 2561 เพื่อผลิตแก๊สใช้ทดแทนแก๊ส LPG และพลังงานไฟฟ้ามาใช้เป็นพลังงานทดแทนสำหรับกระบวนการ



ผลิตภายในบริษัท และจะสามารถลดต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านพลังงานสำหรับโรงงานของบริษัทได้ ต่อมาในปี 2562 - ปี 2563 บริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของโครงการอย่างต่อเนื่อง เช่น การเพิ่มประเภทวัตถุดิบ เช่น กากมันสำปะหลัง ข้าวโพด และการปรับสัดส่วนของวัตถุดิบในการผลิตก๊าซชีวภาพ รวมถึงปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการผลิตก๊าซชีวภาพร่วมกับผู้รับจ้างก่อสร้าง ตลอดจนการออกแบบและทดสอบระบบ (test run) เพื่อให้ได้ผลผลิตตามที่ต้องการ

โดยในปี 2563 โครงการไบโอแก๊สโครงการที่ 1 มีการเดินระบบอย่างต่อเนื่อง และรับเป็นทรัพย์สินของบริษัทในไตรมาสที่ 1 ของปี 2563 สำหรับโครงการที่ 2 ได้ดำเนินการทดสอบระบบ (Commissioning) แล้วปัจจุบันมีการเดินระบบอย่างต่อเนื่อง คาดว่าจะสามารถรับเป็นทรัพย์สินของบริษัทได้ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2564 บริษัทยังคงใช้ก๊าซชีวภาพเพื่อเป็นพลังงานทดแทนสำหรับกระบวนการผลิตภายในบริษัท ทำให้ลดต้นทุนค่าใช้จ่ายในเรื่องดังกล่าวได้

เนื่องจากโครงการไบโอแก๊สโครงการที่ 1 และโครงการไบโอแก๊สโครงการที่ 2 การลงทุนของทั้ง 2 โครงการซึ่งต้องใช้งบประมาณในการลงทุนค่อนข้างสูง หากปริมาณการเกิดก๊าซชีวภาพและกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ จากปัจจัยหลายๆ ด้าน เช่น อัตราส่วนด้านปริมาณ และคุณภาพของวัตถุดิบที่เป็นปัจจัยนำเข้าระบบ และเทคโนโลยีการผลิตแก๊ส เป็นต้น อาจส่งผลให้โครงการมีความเสี่ยงด้านความคุ้มค่าต่อการลงทุนเมื่อเปรียบเทียบเงินลงทุนที่บริษัทลงทุนไปกับผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับตามระยะเวลาของโครงการ และมีความเสี่ยงเรื่องอัตราผลตอบแทนของการลงทุนในโครงการไบโอแก๊สได้ โดยหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวบริษัทอาจจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ของโครงการเมื่อพบข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตต่อไป ส่งผลให้บริษัทต้องพิจารณาการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ซึ่งผลขาดทุนดังกล่าวจะเป็นผลขาดทุนในงบกำไรขาดทุนของบริษัทซึ่งอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทมีการวางแผนในการดำเนินงานและติดตามแผนงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพตามแผนของโครงการ
- บริษัทได้ดำเนินการว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญด้านระบบผลิตแก๊สชีวภาพ ซึ่งเป็นผู้วางระบบแก๊สชีวภาพและควบคุมการก่อสร้างโครงการ ประกอบกับการให้คำปรึกษากับเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานจริงของบริษัท
- ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทมีการวางแผนการดำเนินงานและติดตามการดำเนินโครงการอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งการหาทางป้องกัน และแก้ไขหากเกิดปัญหาขึ้นกับโครงการในอนาคต

3.2.6 พื้นที่เช่าสำหรับปลูกพืชพลังงาน

เนื่องจากการดำเนินโครงการแก๊สชีวภาพของบริษัท จะต้องใช้พืชพลังงานเป็นวัตถุดิบในการผลิตพลังงาน บริษัทจึงได้มีการปลูกพืชพลังงาน ได้แก่ หญ้าเนเปียร์ โดยพื้นที่ที่ใช้ในการปลูกเป็นที่ดินของผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่และบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทได้จัดทำสัญญาเช่าที่ดิน ที่มีราคาเช่าเป็นไปตามราคาตลาด และมีเงื่อนไขสัญญาเป็นไปตามการเช่าปกติ อย่างไรก็ตาม พื้นที่เช่าดังกล่าว ผู้ให้เช่าเป็นเพียงผู้ใช้ประโยชน์บนพื้นที่ แต่ไม่มีเอกสารสิทธิประเภทโฉนดที่ดินดังกล่าว ซึ่งในกรณีที่บริษัทไปทำสัญญาเช่ากับผู้ให้เช่า อาจไม่มีผลผูกพันตามสัญญาเช่า รวมทั้งพื้นที่เช่าเป็นเอกสารสิทธิประเภท ภ.บ.ท.5 และใบจอง (น.ส.2) และเป็นเอกสารสิทธิประเภทหนังสือรับรองการทำประโยชน์ (น.ส.3ก) ทั้งนี้ ทางบริษัทได้ดำเนินการวัดระวางที่ดินพื้นที่เช่าที่เป็นของผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่ทั้งหมด ซึ่งทางราชการได้ออกเอกสารรับรองสิทธิว่าผู้ให้เช่าเป็นผู้มีสิทธิครอบครองที่ดินนั้นๆ นอกจากนี้ บริษัทมอบหมายให้สำนักงานกฎหมายจัดทำ Legal Due Diligence สำหรับการพิจารณาสัญญาและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสำนักงานกฎหมายมีความเห็นว่าสัญญาเช่าระหว่างผู้ให้เช่าและบริษัทมีผลผูกพันคู่สัญญาแล้ว แม้ว่าผู้ให้เช่าจะมีเพียงสิทธิครอบครองตาม น.ส.2 ทั้งนี้ แม้ว่าสัญญาจะมีผลผูกพัน แต่บริษัทก็ยังมีความเสี่ยง คือการให้สิทธิครอบครองและทำประโยชน์โดยรัฐ เป็นเพียงการให้สิทธิเพียงชั่วคราวเท่านั้น หากในอนาคตทางราชการมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการใช้ที่ดินดังกล่าว อาจส่งผลให้ทางราชการยกเลิกให้ครอบครองชั่วคราวได้ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทต้องหาพื้นที่ในการปลูกพืชพลังงานใหม่



การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีแผนการเช่าที่ดินที่อยู่ไม่ไกลจากที่ตั้งโรงงานเพื่อปลูกหญ้าเนเปียร์
- บริษัทมีการประชาสัมพันธ์โครงการส่งเสริมให้เกษตรกรปลูกหญ้าเนเปียร์บนพื้นที่ว่างเปล่า/พื้นที่ดินที่ไม่ใช้ประโยชน์ เพื่อเป็นการสร้างรายได้ให้กับเกษตรกร
- บริษัทมีการวางแผนในการรองรับพืชเกษตรอื่นๆ เช่น ผลผลิตภัณฑของเสียจากการผลิตแป้งมัน ลำปะหลัง กากมัน ลำปะหลัง เป็นต้น

ลักษณะความเสี่ยง

3.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

3.3.1 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

บริษัทใช้เงินทุนหมุนเวียนสูงในการดำเนินธุรกิจเพื่อจัดหาวัตถุดิบให้สอดคล้องกับปริมาณการขายและการขยายโรงงาน ทั้งนี้เพื่อป้องกันความเสี่ยงของราคายางพาราที่ผันผวนไปตามราคาตลาดโลกและผลกระทบจากปัจจัยทางการตลาด

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีการใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นหลัก โดยสามารถรักษาสถานภาพในการชำระหนี้ได้เป็นอย่างดีตลอดมา เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีสภาพคล่องในการบริหารจัดการทางการเงินในการดำเนินธุรกิจ
- บริษัทมีการประมาณการเงินทุนหมุนเวียนที่ต้องใช้ เพื่อเตรียมจัดหาเงินทุนหมุนเวียนให้ได้อย่างเพียงพอ
- บริษัทใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อเพิ่มช่องทางในการบริหารจัดการเงินทุนและสภาพคล่อง

3.3.2 ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศ แต่ต้นทุนและค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เกิดขึ้นในประเทศ ดังนั้นรายได้จากการขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสกุลต่างๆ เป็นเงินบาทนั้นมีความผันผวน จึงส่งผลให้รายได้มากหรือน้อยลงได้ ในปี 2563 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 35 ของรายได้จากการขายรวม โดยใช้สกุลเงินดอลลาร์เป็นสำคัญ ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงเป็นหนึ่งในปัจจัยความเสี่ยงที่บริษัทอาจได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญในด้านรายรับจากการขายสินค้า

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีนโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ที่สัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 - 80 ของยอดขายต่างประเทศ
- บริษัทมีการทบทวนและติดตามสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด เป็นประจำ สม่าเสมอ
- บริษัทมีการควบคุมติดตามระยะเวลาในการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เหมาะสม

3.3.3 ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงินในรูปแบบที่มีอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Float Rate) ดังนั้นหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีความผันผวนก็จะส่งผลกระทบต่อต้นทุนการกู้ยืมของบริษัทได้

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีนโยบายการเลือกใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัวเป็นหลัก
- บริษัทยังมีการพิจารณาแหล่งเงินทุนทางเลือกอื่นไว้เพิ่มเติมด้วย เช่น เครื่องมือทางการเงินหรือตราสารทางการเงินเพื่อการบริหารให้เกดต้นทุนทางการเงินให้เกิดขึ้นน้อยที่สุด
- บริษัทมีการติดตามและคาดการณ์สถานการณ์ต่าง ๆ เพื่อบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับอัตราดอกเบี้ยและสภาวะตลาดสินเชื่อในแต่ละช่วงเวลา



ลักษณะความเสี่ยง

3.4 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

3.4.1 ด้านกฎหมาย กฎระเบียบ และใบอนุญาตในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจผลผลิตผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ มีการจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ จึงต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับทั้งในประเทศและต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องมีการต่ออายุ/รักษาใบอนุญาตในการดำเนินธุรกิจให้มีอยู่อย่างต่อเนื่อง การไม่ปฏิบัติตามอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และโอกาสทางการค้าของบริษัท และอาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงักได้

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายการดำเนินงาน ซึ่งอยู่ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และดำเนินการด้านการต่ออายุใบอนุญาตได้อย่างต่อเนื่อง
- บริษัทมีที่ปรึกษาทางด้านกฎหมายเพื่อสนับสนุนการดำเนินการและให้คำปรึกษาที่เหมาะสมได้ทันที
- บริษัทมีหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อทำหน้าที่ต่ออายุ/รักษาใบอนุญาตในการดำเนินธุรกิจให้ดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

3.4.2 การกีดกันทางการค้าระหว่างประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน และประเทศสหรัฐอเมริกา

เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ผลิตผู้ผลิตและแปรรูปยางพารา โดยมีการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ ไม่ว่าจะเป็นประเทศจีน สิงคโปร์ ในช่วงระหว่างปี 2562 – 2563 ประเทศสหรัฐอเมริกา มีการบังคับใช้มาตรการเก็บภาษีนำเข้าจากต่างประเทศ การขึ้นภาษีของประเทศสหรัฐอเมริกา ส่งผลให้เกิดความกังวลจากหลายประเทศที่ได้รับผลกระทบจากนโยบายนี้ ทั้งนี้ จีนคือหนึ่งในประเทศที่ได้รับผลกระทบมากที่สุด ประเทศจีนได้โต้ตอบมาตรการการเก็บภาษีนำเข้าดังกล่าว ด้วยการเก็บภาษีนำเข้าเช่นกัน จากมาตรการของทั้งสองประเทศนี้ทำให้เศรษฐกิจโลกชะลอตัว แม้สงครามการค้าจะไม่ได้ส่งผลกระทบโดยตรงต่ออุตสาหกรรม แต่ส่งผลกระทบต่อปริมาณการใช้ยางธรรมชาติของโลก และราคาน้ำมัน

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทเพิ่มการทำสัญญาระยะยาวกับลูกค้าที่มีประวัติการซื้อขายที่ดี
- บริษัทมีแผนขยายตลาดและกระจายฐานลูกค้าไปยังทวีปหรือโซนอื่น ๆ เพิ่มมากขึ้น

3.4.3 ความเสี่ยงจากการแทรกแซงของรัฐบาลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจากยางพาราเป็นสินค้าการส่งออกที่สร้างรายได้หลักของประเทศไทย และการส่งออกยางพาราที่เป็นรายได้หลักชนิดหนึ่งของประเทศ ซึ่งมีเกษตรกรจำนวนมากอยู่ในภาคส่วนนี้ ดังนั้นรัฐบาลจึงมีแนวโน้มที่อาจจะเข้าแทรกแซงและควบคุมเพื่อบริหารจัดการเนื่องจากรัฐบาลเห็นว่าเกษตรกรได้รับความลำบากจากรายได้ที่ลดลง ซึ่งเป็นสิ่งที่กระทบต่อการประกอบธุรกิจของภาคเอกชน เนื่องจากต้นทุนจะสูงขึ้นและอาจแข่งขันกับราคากับผู้ส่งออกประเทศอื่นไม่ได้ เนื่องจากราคาตลาดโลกอาจไม่ปรับขึ้นตามราคาแทรกแซงของประเทศใดประเทศหนึ่ง หากสภาวะการแข่งขันไม่เอื้ออำนวย ในทางกลับกันเมื่อมีการออกข่าวเรื่องการระบายนางในสต็อกของรัฐบาล ราคายางที่ซื้อกันในตลาดจะปรับตัวลดลงจากแรงกดดันในการขาย หรือนโยบายการควบคุมปริมาณยางพาราโดยการลดพื้นที่ปลูกต้นยาง โดยให้เงินช่วยเหลือเกษตรกรที่ลดพื้นที่ปลูกยาง

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทจึงมีการติดตามข้อมูลข่าวสารในประเด็นที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการรับทราบข่าวสารและสามารถปรับตัวได้
- บริษัทได้สื่อสารนโยบายของรัฐบาลถึงคู่ค้าของบริษัทให้รับทราบอย่างต่อเนื่องและด้วยความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับลูกค้า ส่งผลให้บริษัทและลูกค้าสามารถเจรจาหรือเพื่อหาแนวทางแก้ไขเมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงจากรัฐบาล



4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ตารางแสดงทรัพย์สินของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 หน่วย : ล้านบาท

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี 31 ธันวาคม 2563	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	1) โฉนดที่ดินเลขที่ 4422 เล่ม 45 หน้า 22 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 7 ไร่ 1 งาน 7 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง จำนวน 7 โฉนด เลขที่ 4422,32570,33277,33278,33279,41447,42384 เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่มีกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน แห่งที่ 1 รวมวงเงินจำนองเท่ากับ 825 ล้านบาท	79.36	ใช้เป็นที่ตั้งโรงงาน แห่งที่ 1,2 และ อาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ
	2) โฉนดที่ดินเลขที่ 32570 เล่ม 326 หน้า 70 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 7 ไร่ 2 งาน 9 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	3) โฉนดที่ดินเลขที่ 33277 เล่ม 333 หน้า 77 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 6 ไร่ 3 งาน 68 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	4) โฉนดที่ดินเลขที่ 33278 เล่ม 333 หน้า 78 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 7 ไร่ 6 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	5) โฉนดที่ดินเลขที่ 33279 เล่ม 333 หน้า 79 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 6 ไร่ 3 งาน 53 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	6) โฉนดที่ดินเลขที่ 41447 เล่ม 415 หน้า 47 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 39 ไร่ 3 งาน 72 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	7) โฉนดที่ดินเลขที่ 42384 เล่ม 424 หน้า 84 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 20 ไร่ 2 งาน 67 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	8) โฉนดที่ดินเลขที่ 46833 เล่ม 469 หน้า 33 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 10 ไร่ 0 งาน 86 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			



ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี 31 ธันวาคม 2563	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
	9) โฉนดที่ดินเลขที่ 46834 เล่ม 469 หน้า 34 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 11 ไร่ 1 งาน 70 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	10) โฉนดที่ดินเลขที่ 46835 เล่ม 469 หน้า 35 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 11 ไร่ 0 งาน 71 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	11) โฉนดที่ดินเลขที่ 46836 เล่ม 469 หน้า 36 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 11 ไร่ 0 งาน 44 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	12) โฉนดที่ดินเลขที่ 46837 เล่ม 469 หน้า 37 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 9 ไร่ 1 งาน 46 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	13) โฉนดที่ดินเลขที่ 46838 เล่ม 469 หน้า 38 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 5 ไร่ 1 งาน 32 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	14) โฉนดที่ดินเลขที่ 46840 เล่ม 469 หน้า 40 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 11 ไร่ 1 งาน 22 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	15) โฉนดที่ดินเลขที่ 46841 เล่ม 469 หน้า 41 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 6 ไร่ 2 งาน 0 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			
	16) โฉนดที่ดินเลขที่ 46842 เล่ม 469 หน้า 42 อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ เนื้อที่ 5 ไร่ 3 งาน 85 ตารางวา	เป็นเจ้าของ			



ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี 31 ธันวาคม 2563	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร		เป็นเจ้าของ		437.88	เพื่อใช้ในกิจการ
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน		เป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนองเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่มีกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน แห่งที่ 1 รวมวงเงินจำนองเท่ากับ 145.72 ล้านบาท ติดภาระจำนองเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่มีกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน แห่งที่ 2 รวมวงเงินจำนองเท่ากับ 297.79 ล้านบาท	561.78	เพื่อใช้ในกิจการ
4. แปลงหญ้าเนเปียร์และข้าวโพด		เป็นเจ้าของ	ไม่มี	2.73	เพื่อใช้ในกิจการ
5. เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน		เป็นเจ้าของ	ไม่มี	4.25	เพื่อใช้ในกิจการ
6. ยานพาหนะ		เป็นเจ้าของ	ไม่มี	52.44	เพื่อใช้ในกิจการ
7. งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง		เป็นเจ้าของ	ไม่มี	349.92 ^{/1}	เพื่อใช้ในกิจการ
รวม				1,488.36	

หมายเหตุ :^{/1} งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้งจำนวน 349.92 ล้านบาท ประกอบด้วยโครงการไบโอแก๊สมูลค่า 239.99 ล้านบาท โครงการผลิตไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ 21.81

ส่วนที่เหลือเป็นงานระหว่างก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียและเพิ่มเติมอาคารโรงงาน , โรงอาหาร ตามโครงการขยายกำลังการผลิต STR แห่งที่ 2



สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

โปรแกรมซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีรายการโปรแกรมซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิเท่ากับ 0.48 ล้านบาท (มูลค่าทุน เท่ากับ 1.09 ล้านบาท และค่าตัดจำหน่ายสะสมเท่ากับ 0.61 ล้านบาท)

บัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทถือเป็นนโยบายปฏิบัติในทุกกลุ่มธุรกิจที่จะขอรับส่งเสริมการลงทุนในธุรกิจที่มีสิทธิได้รับส่งเสริมการลงทุน เนื่องจากบริษัทมีการดำเนินงานที่โปร่งใสตามหลักของบรรษัทภิบาลที่ดี และเชื่อมั่นว่าจะสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข ของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้ทุกประการ

บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนหรือบีโอไอ (BOI) โดยได้รับสิทธิและ ประโยชน์ทางภาษี เช่น การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรและ อุปกรณ์ที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ และการยกเว้น การเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 6-8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้ หลังจากนั้นได้รับลดหย่อน ภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตรา ร้อยละ 50 เป็นเวลาอีก 5 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

โครงการ/ประเภทกิจการ	เลขที่บัตรส่งเสริม	วันที่อนุมัติได้รับบัตรส่งเสริม	สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้ 6-8 ปี	สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ลดหย่อนภาษีเงินได้ 5 ปี
1.กิจการผลิต ผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ (ผลิตยางแผ่นรมควัน RSS)	2087(2)/2549	25 ก.ค.2549	11 พ.ย.2558	11 พ.ย.2563
2.กิจการผลิต ผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ (ผลิตยางผสม CPR)	1459(2)/2553	01 มี.ย.2552	20 ก.ค.2561	20 ก.ค.2566
3.กิจการผลิต ผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ (ผลิตยางแท่ง STR)	1921(2)/2557	14 พ.ค.2557	03 ส.ค.2565	03 ส.ค.2570
4.กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน (ผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ)	59-1605-0-00-2-0	13 มี.ย.2559	ยังไม่มีรายได้	ยังไม่มีรายได้
5.กิจการแปรรูปยางขั้นต้น (ผลิตยางผสมอัดแท่ง)	62-0126-1-00-1-0	7 ม.ค.2562	2 ก.ค.2568	-
6.กิจการผลิตพลังงานไฟฟ้า (ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์)	62-0374-1-00-1-0	15 มี.ค.2562	ยังไม่มีรายได้	ยังไม่มีรายได้
7.กิจการแปรรูปยางขั้นต้น (ผลิตยางแท่งและยางผสม)	63-0045-1-00-1-0	22 ต.ค.2562	7 ก.ค.2569	-

**5. ข้อพิพาททางกฎหมาย**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย ดังต่อไปนี้

- 1) คดีที่อาจมีผลด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้
- 3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปบริษัท	
ชื่อบริษัท (ไทย)	: บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (อังกฤษ)	: North East Rubber Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107561000242
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: NER
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขั้นต้นจากยางพารา ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20) และ ยางผสม (Mixture Rubber) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลาง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 398 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140
ที่ตั้งสาขา/สำนักงานฝ่ายขาย	: เลขที่ 388 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 เลขที่ 388/1 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 เลขที่ 158 หมู่ 3 ตำบลตะโกตาพิ อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 เลขที่ 589/156 อาคารชุดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ชั้นที่ 29 ถนนเทพรัตน์ แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 (สำนักงานฝ่ายขาย) เลขที่ 254 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140
โทรศัพท์ (สำนักงานใหญ่)	: (66) 4466 6928 / (66) 4466 6929
โทรสาร (สำนักงานใหญ่)	: (66) 4466 6212 / (66) 4466 6213
เว็บไซต์ (URL)	: www.nerubber.com
ทุนจดทะเบียน	: 1,001,000,000 บาท (หนึ่งพันหนึ่งล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 807,339,453 บาท (แปดร้อยเจ็ดล้านสามแสนสามหมื่นเก้าพันสี่ร้อยห้าสิบบาท)
จำนวนหุ้นสามัญ	: 1,614,678,906 หุ้น (หนึ่งพันหกร้อยสี่สิบล้านหกแสนเจ็ดหมื่นแปดพันเก้าร้อยหก)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 0.50 บาท (ห้าสิบบาท)

แผนที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท



ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ	
ผู้สอบบัญชี	: บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ห้อง 706 อาคารเจ้าพระยาทาวเวอร์ เลขที่ 89 ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : (66) 2630 7500 โทรสาร : (66) 2630 7506
ผู้ตรวจสอบภายใน	: บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด เลขที่ 499 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 75 แขวงบางพลัด เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร 10700 โทรศัพท์ : (66) 8589 7594
ที่ปรึกษาทางการเงิน	: บริษัท แอสเซท โปร แมเนจเม้นท์ จำกัด เลขที่ 999/9 ดิ ออฟฟิศเคส แอท เซ็นทรัล เวิลด์ ชั้น 10 ห้อง 1011-1012 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ : (66) 2 264 5678 โทรสาร : (66) 2 264 5679
นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 Tower B (ข้างสถานีทูตจีน) เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : (66) 2009 9000 โทรสาร : (66) 2009 9991 TSD Call center : (66) 2009 9999



ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ(ต่อ)	
ที่ปรึกษากฎหมายสำหรับการ ออกหุ้นกู้ครั้งนี้	: บริษัท ที่ปรึกษากฎหมาย เอเอพี จำกัด เลขที่ 973 อาคารเพรสดีเนนท์ ทาวเวอร์ ชั้น 11 ห้อง 11 จี ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ : (66) 2656 050
นายทะเบียนหุ้นกู้สำหรับการ ออกหุ้นกู้ครั้งนี้	: ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1222 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : (66) 2296 5715
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้สำหรับการออก หุ้นกู้ครั้งนี้	: บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 อาคารสารคดีทาวเวอร์ ชั้น 3/1 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : (66) 2680 1111
สถาบันการเงินที่ติดต่อเป็นประจำ	: ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่ 35 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ : (66) 2255 2222



ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. โครงสร้างผู้ถือหุ้น (ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น)

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,001,000,000 บาท (หนึ่งพันหนึ่งล้านบาทถ้วน) ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 2,002,000,000 หุ้น และมีหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 807,339,453 บาท (แปดร้อยเจ็ดล้านสามแสนสามหมื่นเก้าพันสี่ร้อยห้าสิบบาทถ้วน) ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,614,678,906 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งจดทะเบียนและซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

7.2 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 8 มกราคม พ.ศ. 2564 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (%)	
1	กลุ่มจิ่งธนสมบูรณ์	694,777,800	43.03	
	นายชววิทย์ ¹	526,053,000	32.58	
	นายจิรายุส ²	79,847,900	4.95	
	นางสาววิลาสินี ³	43,266,000	2.68	
	นางสาวมธุชา ⁴	41,108,900	2.55	
	นางภณิดา ⁵	4,480,000	0.28	
	นางสาวเกศนรี ⁶	22,000	0.001	
2	นายสถาพร	งามเรืองพงศ์	64,395,400	3.99
3	นางสาววิศรา	งามรุ่งศิริ	25,172,500	1.56
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด		19,272,982	1.19
5	นางสาวจันทร์จิรา	นาคลดดา	16,954,500	1.05
6	นายชัยรัตน์	โกวิทจินดาชัย	14,200,000	0.88
7	นายมานิต	วัฒนเสน	13,580,000	0.84
8	นายชุกษ	อุ้นจิตติ	13,350,700	0.83
9	นายชัยยันต์	เอื้อวัฒนา	12,543,300	0.78
10	นายสันติ	โกวิทจินดาชัย	11,450,300	0.71
11	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ		728,981,424	45.15
	รวม		1,614,678,906	100.00

หมายเหตุ :

^{1,2,3} นายชววิทย์ จิ่งธนสมบูรณ์ นางภณิดา จิ่งธนสมบูรณ์ และ นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล นับเป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน เนื่องจากเป็นผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ เป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน

¹ นายชววิทย์ จิ่งธนสมบูรณ์ เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท

²- นายจิรายุส จิ่งธนสมบูรณ์ เป็นบุตรของนายชววิทย์ จิ่งธนสมบูรณ์

³- นางสาววิลาสินี จิ่งธนสมบูรณ์ เป็นบุตรของนายชววิทย์ จิ่งธนสมบูรณ์

⁴- นางสาวมธุชา จิ่งธนสมบูรณ์ เป็นบุตรของนายชววิทย์ จิ่งธนสมบูรณ์

⁵- นางภณิดา จิ่งธนสมบูรณ์ เป็นกรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานทรัพยากรบุคคลของบริษัท

⁶- นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล เป็นกรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการตลาดของบริษัท

**7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น****7.3.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท นอร์เทิส รีเบอส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “NER-W1”) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้**

รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (NER-W1)

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภท	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท นอร์เทิส รีเบอส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “NER-W1”)
ชนิด	ระบุชื่อผู้ถือและสามารถเปลี่ยนมือได้
จำนวน	308,000,000 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	308,000,000 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรร	307,999,935 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ใช้สิทธิไปแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	74,678,906 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	233,321,029 หน่วย
วิธีการจัดสรร	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ในอัตราส่วน 5 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่มีเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรดังกล่าว ให้ปัดเศษนั้นทิ้ง
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาใช้สิทธิ	1.80 บาทต่อหุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันออกเสนอขาย	วันที่ 27 พฤษภาคม 2563
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	2 ปีนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	- ครั้งแรก ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2563 - ครั้งที่สอง ณ วันที่ 15 มิถุนายน 2564 - ครั้งที่สาม ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2564 - ครั้งที่สี่ ณ วันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ คือ วันที่ 26 พฤษภาคม 2565 ทั้งนี้ หากวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการให้เลื่อนเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง



หัวข้อ	รายละเอียด
ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.30 น. ในทุกวันทำการของบริษัท ภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง ยกเว้นระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิภายใน 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เงื่อนไขการปรับสิทธิ	<p>บริษัทจะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งต่อไปนี้ ซึ่งอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องออกหุ้นสามัญใหม่เพื่อรองรับการปรับสิทธิ ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม</p> <ol style="list-style-type: none">1. เมื่อบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัท อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือแบ่งแยกหุ้น2. เมื่อบริษัทเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นเดิมและหรือประชาชนทั่วไป และหรือบุคคลในวงจำกัด ในราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่ออกใหม่ที่มีจำนวนได้ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท3. เมื่อบริษัทเสนอขายหลักทรัพย์ออกใหม่ใดๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและหรือประชาชนทั่วไปและหรือบุคคลในวงจำกัด โดยหลักทรัพย์นั้นให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นหลักที่ยื่นในการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญหรือใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ เช่น หุ้นกู้แปลงสภาพ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญโดยราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่จะออกใหม่เพื่อรับรองสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท4. เมื่อบริษัทจ่ายปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น5. เมื่อบริษัทจ่ายปันผลเป็นเงินในจำนวนเกินกว่าร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท หลังหักสำรองตามกฎหมาย สำหรับการดำเนินงานในรอบระยะเวลาบัญชีใดๆ ในระหว่างอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ6. เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ตามข้อ 1 - 5 ข้างต้นที่ทำให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้รับผลประโยชน์ด้อยไปกว่าเดิม <p>หมายเหตุ : การปรับราคาใช้สิทธิจะไม่สามารถปรับลดลงจนราคาใช้สิทธิต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นได้ (Par Value)</p>
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด



7.3.2 หน้าที่ของ บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้ของบริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565
ประเภทตราสาร	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
มูลค่าการเสนอขาย	700 ล้านบาท (เจ็ดร้อยล้านบาทถ้วน)
อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6.50 (หกจุดห้าศูนย์) ต่อปี
อันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท	BB+/Stable โดยบริษัท ทริส เรทติ้ง จำกัด
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย	1,000 บาท (หนึ่งพันบาทถ้วน)
วันที่ออกตราสาร	วันที่ 30 ตุลาคม 2563
อายุตราสาร	อายุ 2 ปี นับจากวันออกหุ้นกู้
วันที่ครบกำหนดอายุ	วันที่ 30 ตุลาคม 2565
งวดการจ่ายดอกเบี้ย	ชำระดอกเบี้ยของหุ้นกู้ในอัตราที่กำหนดไว้ทุกๆ 3 เดือน ทุกวันที่ 30 มกราคม วันที่ 30 เมษายน วันที่ 30 กรกฎาคม และ วันที่ 30 ตุลาคม ของทุกปีตลอดอายุหุ้นกู้ สำหรับการชำระดอกเบี้ยงวดสุดท้ายจะชำระในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้
ข้อกำหนดในการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (ถ้ามี)	ผู้ออกหุ้นกู้จะดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนของ "หนี้สินสุทธิ" ต่อ "ส่วนของผู้ถือหุ้น" (Net Debt to Equity Ratio) ตามงบการเงินรวมประจำปีของผู้ออกหุ้นกู้ในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5 : 1 เท่า ณ วันสิ้นงวดบัญชีของแต่ละปีตลอดอายุหุ้นกู้ (รายละเอียดตามข้อกำหนดสิทธิ ข้อ 7.3 (ก) เรื่องเงื่อนไขทางการเงิน)
การไถ่ถอนก่อนกำหนด	ไม่มี

7.3.3 ตั๋วแลกเงิน (Bill of Exchange)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีตั๋วแลกเงินที่ยังไม่ครบกำหนดไถ่ถอนจำนวน 98.00 ล้านบาท

**7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินของ บริษัทภายหลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น(ถ้ามี)ตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสมและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ตารางการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังปี 2561 – ปี 2563

	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.47	0.35	0.53
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.13	0.14	0.21
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	41.15%	40.01%	39.49% ^{/1}

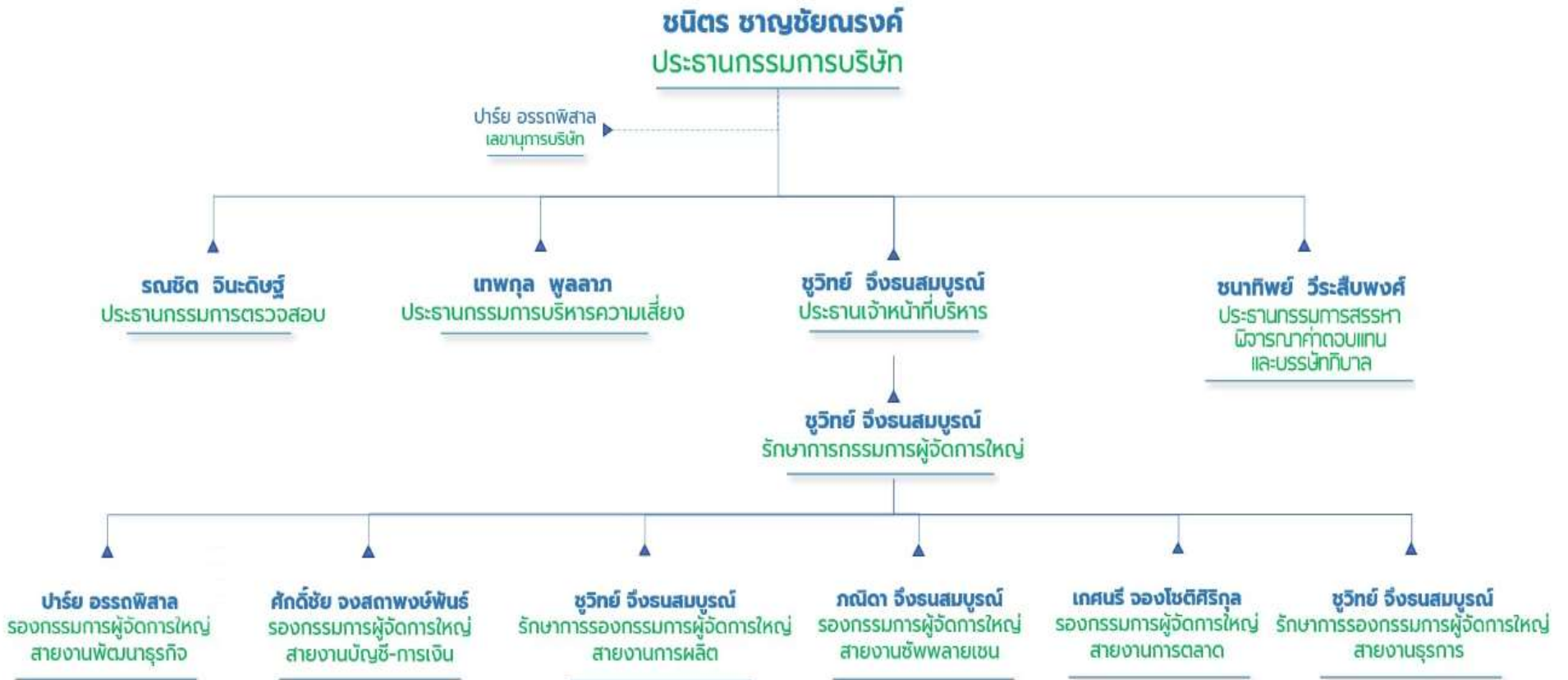
หมายเหตุ : อัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิ

^{/1} กรณีคำนวณอัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิหักเงินสำรองตามกฎหมาย
จะได้อัตราการจ่ายปันผลคิดเป็นร้อยละ 40.89



8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้



หมายเหตุ

- โครงสร้างการจัดการแสดงในระดับ คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร
- ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7 วันที่ 24 ธันวาคม 2563 ได้มีการมอบหมายภาระหน้าที่เรื่องการทำกับดูแลกิจการเพิ่มเติมให้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดูแล และเปลี่ยนชื่อเป็น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
- ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นการว่าจ้างหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้ง บริษัท สุควมสำเร็จ จำกัด ทำหน้าที่ดังกล่าวโดยทำสัญญาเป็นปีต่อปี



8.1 คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชินตโร ชาญชัยณรงค์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
2. นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ	กรรมการบริษัท
3. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริษัท
4. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท
5. นายรณชิต จินะดิษฐ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
6. นายเทพกุล พูลลาภ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทน/ผูกพันบริษัท คือ นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ หรือ นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล กรรมการสองในสามคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท เว้นแต่การทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน ให้นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ หรือ นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

คุณสมบัติคณะกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ¹ กับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

¹ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มี

ภาระหน้าที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระตามที่กล่าวข้างต้น และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
4. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

1. ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ให้เลขานุการบริษัท หรือร่วมกับประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายให้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะกำหนดวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า และจะต้องส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ให้กับกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือผลประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อาจกำหนดสถานที่อื่นๆ นอกจากสำนักงานใหญ่ก็ได้เช่นกัน
2. ถ้ากรรมการ ตั้งแต่ 2 คนขึ้นไป ร้องขอให้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
3. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง ณ ห้องอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ สำนักงานสาขา หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือสถานที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และให้จัดบันทึกรายงานการประชุมไว้ทั้งหมด รวมทั้งรายงานการประชุมมติทั้งหมดของที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้โดยเรียบร้อย
4. ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม โดยควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกท่านมีส่วนร่วมในการประชุม เช่น ตั้งคำถามหรือข้อสังเกต ให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่จะไม่ก้าวล่วงในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท
5. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
6. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท การพิจารณาลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มาประชุม กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่เสียงเท่ากันขอให้ถือเป็นดุลยพินิจของประธานกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบ เพื่อให้ทางกรรมการจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อให้คณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงานและให้ความเห็นในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ ความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆไปปฏิบัติ ในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 7 ครั้ง

การประชุมระหว่างคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่ออภิปรายประเด็นและปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่สำคัญ และ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระโดยที่ไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ในปี 2563 ได้มีการจัดประชุมกรรมการบริษัทโดยไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง



ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการประจำปี 2563 (หน่วย : ครั้ง)

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท			คณะกรรมการตรวจสอบ			คณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาล			คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง		
	จัด	เข้า	ร้อยละ	จัด	เข้า	ร้อยละ	จัด	เข้า	ร้อยละ	จัด	เข้า	ร้อยละ
1 นายชนิดร ชลาชัยณรงค์	7	6	86									
2 นายชูวิทย์ จິงธนสมบุรณ์	7	7	100				8	8	100	10	10	100
3 นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	7	7	100							9	9	100
4 นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	7	7	100									
5 นายรณชิต จินะดิษฐ์	7	6	86	10	10	100	8	8	100			
6 นางชนาทิพย์ วีระสีบพงษ์	7	6	86	10	10	100	8	8	100	3	3	100
7 นายเทพกุล พูลลาภ	7	6	86	10	10	100				10	10	100

หมายเหตุ:

- กรรมการบริษัทที่มีส่วนในการบริหาร ขอไม่รับคำตอบแทน (เบี้ยประชุม)
- บริษัทกำหนดนโยบายให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี ควรมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80
- ในระหว่างปี 2563 ทางบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการดังนี้
 - นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563
 - ผศ.ดร.ศิริรักษ์ ชาวไชยมหา ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยมีผลวันที่ 21 ตุลาคม 2563
 - นางชนาทิพย์ วีระสีบพงษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในวันที่ 21 เดือนตุลาคม 2563 แทน ผศ.ดร.ศิริรักษ์ ชาวไชยมหา

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีคณะผู้บริหาร (Management Team) จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชูวิทย์ จິงธนสมบุรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่ (รท.) / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการผลิต (รท.) / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานธุรกิจ (รท.)
2. นางภณิดา จິงธนสมบุรณ์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานซัพพลายเชน
3. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบัญชี-การเงิน
4. นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการตลาด
5. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจ
6. นางสาวนิชาภา ประวัตติกลาง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ :

คณะผู้บริหาร หมายถึงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งผู้บริหาร ทั้ง 6 ท่านข้างต้น ไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดทางอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยสุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับทางบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

**ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

1. ควบคุมการดำเนินงานกิจการ วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใด ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามความเห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

นอกจากนี้ การมอบอำนาจดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ เป็นการมอบอำนาจโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณามอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้พนักงานตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นเหมาะสมได้

ตารางอำนาจอนุมัติ

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท (BOD)	คณะกรรมการบริหาร (EX COM)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	กรรมการผู้จัดการใหญ่ (MD)	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (VP)	ผู้จัดการใหญ่ (MGR)	หัวหน้างาน (SUP)	คณะทำงาน (WT)
อนุมัติงบประมาณประจำปี	อ		ส					
แผนงานประจำปี	อ		ส					
อนุมัติการขอใช้งบลงทุน/ครั้ง		อ						
- เงินเกิน 200 ล้านบาท/ครั้ง		อ						
- เงิน 101-200 ล้านบาท/ครั้ง			อ					
- เงิน 51-100 ล้านบาท/ครั้ง				อ				
- เงิน 20-50 ล้านบาท/ครั้ง					อ			



ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท (BOD)	คณะกรรมการบริหาร (EX COM)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	กรรมการผู้จัดการใหญ่ (MD)	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (VP)	ผู้จัดการใหญ่ (MGR)	หัวหน้างาน (SUP)	คณะกรรมการทำงาน (WT)
อนุมัติการขวงเงินสินเชื่อทั้งในและต่างประเทศ - วงเงินตั้งแต่ 500 ล้านบาท/ครั้ง - วงเงินตั้งแต่ 301 ล้านบาท/ครั้ง - วงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท/ครั้ง		อ						
อนุมัติค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการฝึกอบรม - วงเงินตั้งแต่ 0.05 ล้านบาท/ครั้ง - วงเงินไม่เกิน 0.05 ล้านบาท/ครั้ง - วงเงินไม่เกิน 0.02 ล้านบาท/ครั้ง			อ			ส		
อนุมัติการขายสินทรัพย์/รายการ (ยกเว้นอสังหาริมทรัพย์และสินค้า) - มูลค่าคงเหลือตามบัญชีเกิน 5 ล้านบาท - มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 5 ล้านบาท - มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 2 ล้านบาท - มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 0.50 ล้านบาท	อ							ส
อนุมัติการขายสินทรัพย์ประเภทอสังหาริมทรัพย์ - มูลค่าตามบัญชีเกินกว่า 50 ล้านบาท - มูลค่าตามบัญชีไม่เกิน 50 ล้านบาท - มูลค่าตามบัญชีไม่เกิน 30 ล้านบาท		อ						
อนุมัติซื้อสินทรัพย์ถาวร ประเภทอสังหาริมทรัพย์ - วงเงินเกินกว่า 101 ล้านบาท - วงเงิน 51-100 ล้านบาท - วงเงิน 21-50 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท		อ						
อนุมัติการจ้างที่ปรึกษา งานบริการ ต่อสัญญา - วงเงินเกินกว่า 21 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท		อ						

หมายเหตุ: - “อ” คือ อนุมัติ ; “ส” คือ นำเสนอเพื่อเห็นชอบ/เพื่ออนุมัติ ; “ร” คือ รับทราบ ; “ล” คือ ลงนาม

- อานาจอนุมัติดังกล่าวข้างต้นได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2561 (บริษัทเริ่มมีคู่มืออำนาจฉบับแรกเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2559)
- ผู้มีอำนาจในการอนุมัติรายการดังกล่าว จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้ส่วนเสีย
- การทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องดำเนินการตามขั้นตอนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมาย กฎระเบียบและประกาศคำสั่งที่เกี่ยวข้อง

8.3 เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2561 มีมติแต่งตั้งให้นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - (1) ทะเบียนกรรมการบริษัท
 - (2) หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งรายงานประจำปีของบริษัท
 - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยคณะกรรมการหรือผู้บริหารและส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ด (7) วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้า (5) ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้นให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มี การเปลี่ยนแปลงข้อความ
 - (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
 - (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทตลอดจนมติผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังยิ่งยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
 - (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

กรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการท่านหนึ่งท่านใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้



3. ให้ประธานกรรมการบริษัทแจ้งชื่อเลขานุการบริษัท ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว
4. ดำเนินการแจ้งให้สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสาร

8.4 ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

1) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน โดยจะนำข้อมูลค่าตอบแทนที่กำหนดในเบื้องต้นไปเปรียบเทียบอ้างอิงกับขนาดธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่มีรายได้และกำไรสุทธิใกล้เคียงกับของบริษัท

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มอัตราค่าตอบแทนกรรมการรายเดือนและเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ในวงเงินรวมไม่เกิน 4,000,000 บาท ต่อปี จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้อนุมัติและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น ทั้งนี้กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มสูงขึ้นเพื่อให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่นั้นเช่นกัน และกรรมการบริษัทที่มีส่วนในการบริหาร ขอไม่รับค่าตอบแทน (เบี้ยประชุม) โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2563 (หน่วย : บาท)

เบี้ยประชุม ปี 2563	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล
	จ่ายต่อ เดือน	จ่ายต่อครั้ง	จ่ายต่อครั้ง	จ่ายต่อครั้ง	จ่ายต่อครั้ง
ประธานกรรมการ	35,000	40,000	30,000	30,000	30,000
กรรมการ	30,000	30,000	25,000	25,000	25,000

หมายเหตุ:- กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารขอไม่รับค่าตอบแทนกรรมการ

- บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหารสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการอิสระรายบุคคลปี 2563 (หน่วย : บาท)

รายชื่อกรรมการ		คณะกรรมการ บริษัท	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหา พิจารณา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	รวมทั้งสิ้น
1	นายชินต ชาญชัยณรงค์	660,000	-	-	-	660,000
2	นายธนิต จินะดิษฐ์	540,000	300,000	-	200,000	1,040,000
3	นางชนาทิพย์ วีระสืบพงษ์	540,000	250,000	75,000	240,000	1,105,000
4	นายเทพกุล พูลลาภ	540,000	250,000	300,000	-	1,090,000
รวม						3,895,000

คำตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินหรือสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ

บริษัทได้จัดทำประกันสุขภาพและอุบัติเหตุกลุ่มให้แก่กรรมการเป็นสวัสดิการและสิทธิประโยชน์อื่น เพื่อเป็นการตอบแทนคุณความดีของกรรมการที่ได้บริหารธุรกิจจนประสบความสำเร็จด้วยดีมาตลอด

2) คำตอบแทนผู้บริหาร

นโยบายการจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดความเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยกำหนดตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPIs) ตามหลักการของ Balanced Scorecard ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทที่จะนำพาองค์กรไปสู่ความยั่งยืนได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคมและด้านสิ่งแวดล้อม เช่น กำไรสุทธิต่อสินทรัพย์ กำไรสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่นๆ รายได้จากการดำเนินงานสุทธิ ความพึงพอใจของลูกค้า การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ความพึงพอใจของพนักงาน ฯลฯ รวมถึงผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัทที่อยู่ในระดับเดียวกันในทุกมิติ การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว ฯลฯ เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนภายใต้หลักเกณฑ์ที่โปร่งใส และขอเบ็ดความรับผิดชอบของตำแหน่งงานซึ่งสะท้อนความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความสามารถในการแข่งขัน

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทเฉพาะในส่วนของกรรมการอิสระ ยังได้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อนำส่งข้อมูลการประเมินดังกล่าว รวบรวม วิเคราะห์และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ใช้ประกอบการพิจารณาปรับคำตอบแทนที่เหมาะสม หากการประเมินผลการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร สามารถบรรลุเป้าหมายและเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทวางนโยบายไว้

ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร จะมีการพิจารณาเป็นไปอย่างรอบคอบ ชัดเจนและโปร่งใส ตลอดจนพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขต ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและเปรียบเทียบอ้างอิงจากธุรกิจหรืออุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท ซึ่งสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยให้กำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานขึ้นมา รวมถึงการจัดทำหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

คำตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในปี 2563 รวม 7 ท่าน ในรูปแบบเงินเดือน โบนัส และอื่นๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 15,872,347.82 บาท ทั้งนี้ในปี 2563 บริษัท ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัท จำนวน 337,560 บาท

8.5 บุคลากร**8.5.1 พนักงาน (ไม่รวมคณะผู้บริหาร)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัท) ทั้งหมด 942 คน โดยแสดงจำนวนพนักงานแยกตามสายงาน ได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
สายงานพัฒนาธุรกิจ	34
สายงานบริหารบัญชี-การเงิน	18
สายงานการผลิต	649
สายงานซัพพลายเชน	101
สายงานการตลาด	77
สายงานบริหารอื่นๆ	63
รวม	942

ในปี 2563 ทางบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 161.92 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าสวัสดิการบ้านพักพนักงาน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

8.5.2 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทด้านแรงงานนับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทมา เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทยึดมั่น ในด้านกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆอย่างเคร่งครัด

8.5.3 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรขององค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงความปลอดภัยในการทำงาน โดยทางบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้นทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคคลของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ทางบริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนาองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน รวมถึงทางบริษัทมีสวัสดิการในรูปแบบต่างๆให้กับบุคลากรเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานของพนักงาน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยยึดมั่นในอุดมการณ์ บนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่าง สมดุลและยั่งยืน และมีความมุ่งหวังที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นแบบอย่างที่ดีในด้านบรรษัทภิบาล เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและ เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับเพื่อให้มีความชัดเจนในการสื่อสารถึงแนวทางในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นและค้ำประกันถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัท ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาล ทั้งการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ติดตามดูแลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับกิจการดูแล ตลอดจน พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ โดยในปี 2563 คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติ วิทยาลัย ศาสตร์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของทางบริษัท ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ องค์กร และได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้ รวมทั้งทบทวนนโยบายที่ สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริต เป็นต้น ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7 วันที่ 24 ธ.ค.2563 ได้มีการทบทวนและอนุมัติ นโยบายการกำกับดูแลกิจการเพิ่มเติม เพื่อให้เป็นไปตามหลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังรายละเอียดต่อไปนี้

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน โดยยึดหลักการ ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเป็นไปตามกฎหมาย ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการซื้อ ขาย โอนหุ้นอย่างเป็นอิสระ สิทธิในการรับเงิน บันผล เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมอย่างสร้างสรรค์ การมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทผ่านการออกเสียง ลงคะแนนในวาระต่างๆ เช่น การแต่งตั้งกรรมการ การแต่งตั้งและกำหนดค่าสอบบัญชีแก่ผู้สอบบัญชี เป็นต้น

1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยปฏิบัติตามเกณฑ์ การจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และสนับสนุนให้ผู้ถือ หุ้นสามารถใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นได้เต็มที่ตามขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทได้วางแผน สนับสนุนการทำงานในเรื่องของการจัดเตรียมการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนด วัน เวลา สถานที่ โดยคำนึงถึงความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ ถือหุ้น สามารถเดินทางไปประชุมได้โดยง่ายและสะดวก และได้มีการส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ที่ได้มีการระบุรายละเอียด วาระการประชุมว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอ เพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณารวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ในแต่ละวาระ พร้อม ทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมที่มีรายละเอียดครบถ้วนเพียงพอ นอกจากนี้ ทางบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมบนเว็บไซต์ ของบริษัท และ ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลาล่วงหน้า 30 วัน

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และแจ้งให้ผู้ถือ หุ้นทราบล่วงหน้าผ่านช่องทางการแจ้งสารสนเทศบริษัทกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัท ได้จัดให้มีการเผยแพร่ หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และกำหนดช่องทางการรับคำถามผ่านทางอีเมล



investor@nerubber.com ที่ระบุไว้ในหน้าเดียวกันนั้น หรือ ส่งเอกสารทางไปรษณีย์เจ้าหน้าที่สำนักงานเลขานุการบริษัท นางสาว ปารีย์ อรรถพิศาล เลขที่ 398 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 โทร. 044-666928-9 ทั้งนี้ได้กำหนดช่วงเวลาเปิดรับคำถามตั้งแต่วันที่ วันที่ 5 มกราคม – 5 กุมภาพันธ์ 2564

นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ด้วยการแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะ ให้มีส่วนร่วมในการประชุม โดยได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ ที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ในรูปแบบเอกสารแนบไปกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นด้วย รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ในเอกสารแนบหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดเสนอชื่อกรรมการอิสระเพื่อรับมอบฉันทะไว้ 2 ท่าน เพื่อเป็นทางเลือกและเพื่อความโปร่งใสในการรับมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นเพื่อดำเนินการแทน

วันประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้การดำเนินการการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ โดยในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประชุม และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ระเบียบหลักเกณฑ์ในการออกเสียงลงคะแนนทราบก่อนเริ่มการประชุม เนื่องจากในปี 2563 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และทำให้ประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และที่ปรึกษาสามารถเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ มีมติเสนอให้ นายชววิทย์ จิงธนสมบุญรณ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม ระหว่างการประชุมได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 วันที่ 20 เมษายน 2563 มีคณะกรรมการบริษัท เข้าร่วมจำนวน 8 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด นอกจากนี้ยังมีผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษาทางการเงิน และที่ปรึกษาทางด้านกฎหมายเข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็นและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ ระหว่างการประชุมได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้การนับคะแนนเป็นไปอย่างโปร่งใส โดยจะเลือกใช้ระบบตรวจนับคะแนนแบบเรียลไทม์ พร้อมทั้งจัดผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงที่เป็นอิสระเข้ามามีส่วนร่วมในกระบวนการนับคะแนนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วย พร้อมทั้งจัดแสดงผลการตรวจนับต่อที่ประชุมหลังตรวจนับโดยระบบทันที พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

การจัดทำรายงานการประชุม และการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้มีการบันทึกและ จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกที่กรายชื่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และที่ปรึกษาที่เข้าร่วมประชุม รายละเอียดวาระการประชุม วิธีขึ้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนน สรุปผลการลงคะแนนของผู้ถือหุ้นแต่ละวาระ (เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ยดออกเสียง บัตรเสีย) และมติการประชุมให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประเด็นซักถามของผู้ถือหุ้นและคำตอบในที่ประชุม โดยรายงานได้จัดทำอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผย ผ่านช่องทางสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วัน

2) สิทธิอื่นๆ

บริษัทได้ให้สิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้นที่นอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียง ดังนี้

- สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทนได้



- สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม
- สิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม
- สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- สิทธิในการรับผลตอบแทนที่เต็มรูปแบบและเป็นธรรม เท่าเทียมกันสำหรับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นในทุกระดับ ไม่ว่าจะเป็น รายบุคคล รายย่อย รายใหญ่ สถาบัน และหรือต่างสัญชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นทุกท่านได้รับเงินปันผลในอัตราที่เท่ากัน และบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท อย่างน้อย 90 วัน ก่อนงานประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าว ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย เมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติ เช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของ บริษัทมาประชุมและลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติและข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านที่ครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา

นอกจากนี้ยังมีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของ บริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ ในเว็บไซต์ของบริษัท

การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

บริษัทและคณะผู้บริหาร ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ทันท่วงที และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด โดยให้ข้อมูลที่สามารเปิดเผยได้ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและสม่ำเสมอภายใต้กรอบระยะเวลาและหน้าที่ตามที่บริษัทกำหนดไว้ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือบุคคลที่สนใจ สามารถรับทราบข้อมูลของบริษัทหรือติดต่อสื่อสารขอข้อมูลเพิ่มเติมได้โดยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลหรือตอบข้อซักถาม ในส่วนที่เป็นข้อมูลทั่วไปและเป็นศูนย์กลางในการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ หรือผู้เกี่ยวข้องโดยตรง ซึ่งบริษัทมีนโยบายการเปิดเผยข้อมูล ที่แสดงข้อกำหนดในการจำกัดการใช้ข้อมูลภายใน ให้อยู่ในวงเฉพาะผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงที่เกี่ยวข้องภายในแผนกหรือบริษัทเท่านั้น สำหรับงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้วจะถูกเก็บไว้ในที่รองประธานเจ้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน ข้อมูลที่เป็นความลับอื่นจะใช้เพื่อการปรึกษาหารือกับบุคคลในระดับผู้จัดการขึ้นไปเท่านั้น บริษัทมีบทลงโทษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการใช้ข้อมูลภายในที่ทำให้เกิดความเสียหาย

การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน

บริษัทมีนโยบายไม่ให้เกิดผลกระทบ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูล จนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผย ไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน

นอกจากนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องเปิดเผยและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย หรือ โอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารสามารถนำแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. ได้ทันที หลังจากได้สมัครและกรอกข้อมูลส่วนตัวให้สมบูรณ์เพื่อยืนยันตัวตน และสามารถทำได้ภายใน 3 วันหลังทำการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น หรือเข้าผ่านลิงค์

<https://market.sec.or.th/public/idisc/th/r59>

ทั้งนี้บริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทแนะนำและสนับสนุนการรายงานแก่คณะกรรมการและผู้บริหารที่ต้องการความช่วยเหลือในการดำเนินการต่างๆ ให้ลุล่วง

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ผ่านมา บริษัทได้มีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เมื่อตกลงเข้าทำรายการใดๆกับบริษัท และ บริษัทในเครือ ในทุกๆครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงระหว่างการดำรงตำแหน่ง ตลอดจนกำหนดให้มีรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยได้มอบหมายให้เลขานุการเป็นผู้รวบรวมและจัดเก็บรายงาน และนำส่งให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกรณีที่มีกรรมการที่มิได้เสียในวาระใดๆ กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิ์ออกเสียงในวาระดังกล่าว

ทั้งนี้ ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน หน่วยงานที่รับผิดชอบจะเป็นผู้สรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเพื่อนำเสนอต่อเลขานุการบริษัท จากนั้นจึงนำเสนอตามขั้นตอนและกระบวนการอนุมัติ โดยผู้บริหารและกรรมการที่มิได้เสีย จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว

หมวดที่ 3 : บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มี บริษัทได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามบทบาทและหน้าที่ที่มีในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยดี รวมถึงสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้แก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ หรือให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยวางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายโดยตลอด เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ ที่พิจารณาสิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการและผู้สอบบัญชี สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอข้อกรรมการล่วงหน้า เป็นต้น โดยได้ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

2) พนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับของบริษัท โดยปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถ มีระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยกำหนดตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPIs) ตามหลักการของ Balance Scorecard มีระบบการประเมินผลงานที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงการให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความ



ปลอดภัยในการทำงานและคุณภาพชีวิตของพนักงานเป็นสิ่งสำคัญ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับผลประโยชน์ขององค์กรและเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ดังนี้

1. ผลตอบแทนระยะสั้น บริษัทได้กำหนดการจ่ายค่าตอบแทนที่สามารถเทียบเคียงได้อย่างเหมาะสมกับอัตราการจ่ายทั่วไปขององค์กรอื่นที่อยู่ในธุรกิจและอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน เพื่อรักษาและสร้างเสริมความสามารถในการแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดการจ่ายโบนัสประจำปีตามผลประกอบการและผลการปฏิบัติงานอ้างอิงตามการประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและ ตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI)

2. ผลตอบแทนระยะยาวบริษัทได้กำหนดให้มีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานโดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนสืบทอดตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) รวมถึงมีโครงการระหว่างนายจ้างและลูกจ้างเพื่อสร้างแรงจูงใจในการเติบโตระยะยาวให้กับบริษัท

นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยจัดให้มีการทบทวนสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังการสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ เป็นต้น

บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านหลักสูตรการปฐมนิเทศคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน และการจัดสัมมนาต่างๆ ภายในบริษัทตามแต่โอกาสอันสมควร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในภาระหน้าที่ของตนเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักจริยธรรม โดยจะมีการสื่อสารผ่านช่องทางบอร์ดประชาสัมพันธ์และเว็บไซต์ของบริษัท โดยทางบริษัทมีการจัดอบรมและทบทวนปีละ 1 ครั้ง

3) คู่ค้า

การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ในระยะยาวกับทั้งสองฝ่ายโดยปฏิบัติอยู่บนแบบแผนแห่งความมีจริยธรรมอย่างเคร่งครัด และมีการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

4) คู่แข่ง

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่ง การปฏิบัติตามกรอบกติกา การแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม รวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

5) ลูกค้า

บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าทั้งด้านคุณภาพสินค้า และการให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน การรักษาความลับของลูกค้า และการให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียม ภายใต้นโยบายการกำหนดราคา นอกจากนั้นยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพัฒนามาตรฐานความปลอดภัยของสินค้าและบริการ เพื่อความปลอดภัยและความพอใจสูงสุดของลูกค้า โดยบริษัทมีการทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงคุณภาพสินค้าและบริการให้ลูกค้าเกิดความพอใจมากขึ้น

6) เจ้าหนี้

บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมและชำระหนี้คืนตรงเวลาตามเงื่อนไขที่กำหนด รวมถึงปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้และเจ้าหนี้อื่นของบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขที่กำหนด บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล โดยบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหน้าที่และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทจะนำสินเชื่อที่เจ้าหน้าที่หรือสถาบันการเงินอนุมัติมาใช้ตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตามที่ได้แสดงเจตนาไว้ต่อเจ้าหน้าที่หรือสถาบันการเงิน

7) องค์การที่เกี่ยวข้อง

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบของหน่วยงานราชการ อย่างเคร่งครัด

8) ชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อม และรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียง รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยพิจารณาตามความเหมาะสม

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับชุมชนใกล้เคียง โดยมีส่วนร่วมกับชุมชนผ่านการจ้างงาน การซื้อวัตถุดิบ และกิจกรรมพัฒนาชุมชนอื่นๆ รวมถึงให้ความรู้ ส่งเสริมและสนับสนุนชุมชนท้องถิ่น ทั้งยังคอยติดตามความคืบหน้าโครงการที่ทำร่วมกับชุมชนในทุกๆปี

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมให้มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมพนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ซึ่งรวมถึงสิ่งแวดล้อมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการปฏิบัติด้านแรงงาน เช่น ISO 14001 : ข้อกำหนดและการตรวจสอบภายใน, การชี้วัดและประเมินผลด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

การแจ้งข้อร้องเรียนและการรายงานเบาะแส

บริษัทได้สนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบควบคุมภายใน หรือการผิดแนวปฏิบัติของบริษัท โดยผู้ร้องเรียน จะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะร้องเรียนพร้อมชื่อ ที่อยู่และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ และส่งมายังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทดังช่องทางต่อไปนี้

จดหมายทางไปรษณีย์ เจ้าหน้าที่ของถึง “ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ”

บริษัท นอร์ทอิส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 398 หมู่ 4 ต.โคกม้า อ. ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ronachitj@gmail.com

หรือ ทาง Website www.nerubber.com โดยเลือกเมนู “ติดต่อเรา > ร้องเรียนการทุจริต”

บริษัทได้กำหนดมาตรการดำเนินการในการแจ้งเบาะแส การปกป้องผู้แจ้งเบาะแส การปกป้องผู้ถูกร้องเรียน ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน การพิจารณาบทลงโทษ การป้องกันและการประเมินผล โดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเรื่องร้องเรียนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ข้อมูลร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส จะได้รับการคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตรวจสอบและหาแนวทางแก้ไข และจะนำรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยระบุไว้ในนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด โดยรายละเอียดเพิ่มเติมสามารถดูได้จากทางหน้าเว็บไซต์ www.nerubber.com

หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูล โดยมีการพิจารณา กำหนดและอนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูลโดยคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 (หลังแปรสภาพเป็นบริษัทจำกัดมหาชน) วันที่ 13 มิถุนายน 2561 ที่กำหนดถึงความเหมาะสมของการเปิดเผยและการนำใช้ข้อมูลสำคัญของบริษัท พร้อมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ปฏิบัติตาม



ตามนโยบายนั้น บริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ด้านการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส โดยเปิดเผยผ่านช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ เป็นไปตามช่องทางที่กฎหมายกำหนด ซึ่งข้อมูลสำคัญที่บริษัทจะเปิดเผย ได้แก่ รายงานทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทจะดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงินให้มีความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ ซึ่งได้รับการรับรองจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลต่อไปเพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ อาทิ จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลต่างๆข้างต้น นอกจากจะเปิดเผยสู่สาธารณะผ่านช่องทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ถูกต้อง แม่นยำ ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป โดยฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์จะจัดทำแผนนักกลงทุนสัมพันธ์ประจำปี และเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดให้มีช่องทางและข้อมูลข่าวสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อสื่อสารกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ โดยใช้ช่องทางต่างๆ ในการสื่อสารได้แก่ การส่งข่าว การประชุมผ่านโทรศัพท์ การประชุมผ่านระบบออนไลน์ การประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาส การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.nerubber.com) รายงานประจำปี รวมไปถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่ นักวิเคราะห์ นักลงทุน เป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ ในรูปของ Analyst Meeting, Roadshow, Conference Call รวมถึงการเข้าร่วมประชุมกับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจัดโดยสถาบันต่างๆ รวมถึงการจัดกิจกรรม ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อพบนักลงทุน การจัดแถลงข่าวสื่อมวลชน (Press Conference) / การทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะการเงินของบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารระดับสูงได้เข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าวทุกครั้งร่วมกับฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ โดยสรุปกิจกรรมหลักที่บริษัทได้จัดในปี 2563 มีดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
การประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานรายไตรมาส (Analyst Meeting + Opportunity Day)	8
การเดินทางไปพบนักลงทุนในประเทศ	12
การเข้าร่วมประชุมกับนักลงทุน / การประชุม Conference Call	7
การร่วมกิจกรรมของตลาดหลักทรัพย์	1
การเยี่ยมชมกิจการ	4
การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน/ การทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะการเงินของบริษัท	14

หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

กรรมการบริษัทซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิในหลากหลายสาขาวิชาชีพ และมีประสบการณ์ที่แตกต่างกันเป็นผู้พิจารณา กำหนด และอนุมัติ นโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการของบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและผู้ถือหุ้นโดยรวม ซึ่งมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบายบริษัท การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ หนึ่งบริษัทมีคณะกรรมการบริษัทจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 3 ท่าน กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยได้กำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการของบริษัททุกท่านเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกท่าน โดนอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

นอกจากนี้ กรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยมักจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ สื่อของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังจากการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

5.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 7 ท่านดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชินิตร ชาญชัยณรงค์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
2. นายชูวิทย์ จีรนสมบุญ	กรรมการบริษัท
3. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริษัท
4. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท
5. นายรณชิต จินะดิษฐ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
6. นายเทพกุล พูลลาภ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางชนาทิพย์ วีระสืบพงศ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่านซึ่งมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด มีกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิงจำนวน 1 ท่าน โดยกรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะ และแสดงความคิดเห็น เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ที่ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และรวมถึงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2563 ซึ่งกำหนดไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของผู้ถือหุ้น
2. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ เสนอ ทบทวนนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืน
3. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
4. คณะกรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
5. ประเมินผลการปฏิบัติการและกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง
6. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
7. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ สมเหตุสมผล
8. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
9. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
10. พิจารณาดัดสินในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
11. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
12. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องการทำรายการที่มีกรรมกรมีส่วนได้เสีย ต้องอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
13. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง
14. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท
15. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
16. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองและประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7 วันที่ 24 ธันวาคม 2563 ได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ประธานกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ไม่ก้าวก่ายในการบริหารงานปกติประจำวันของฝ่ายจัดการ โดยแบ่งบทบาทหน้าที่กันอย่างชัดเจน
2. กำกับดูแลให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุน ให้คำแนะนำและช่วยเหลือการดำเนินงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ
3. เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการ และกรรมการตรวจสอบ
4. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพ
5. ส่งเสริมดูแลให้กรรมการยึดถือปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานประจำปี การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ รายการระหว่างกันที่สำคัญ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการบริษัทในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งได้ครั้งละไม่เกิน 3 ปี ต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก

นอกจากกรรมการบริษัทจะพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

ถ้าตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทผู้ออกไปนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

นโยบายการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถเข้าดำรงตำแหน่งอื่นในบริษัทย่อยและบริษัทรวมได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยจะมีการเสนอเรื่องการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการและผู้บริหาร**การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองโดยรวมไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขและเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกันของกรรมการ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดทำแบบประเมินตนเอง โดยอ้างอิงจากแบบประเมินของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้แบ่งการประเมินออกเป็น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายคณะและรายบุคคล รวมถึงประเมินคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สะท้อนถึงกระบวนการและมุมมองที่แท้จริงจากทั้งคณะ และจะได้นำไปใช้ในการพิจารณาทบทวนร่วมกันเพื่อวางแผนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและเหมาะสมมากขึ้นต่อไป โดยมีรายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติงานดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบรายคณะ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ แบ่งออกเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล แบ่งออกเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และกฎบัตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ความเสียสละและความทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่
- การควบคุมและติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการ

วิธีการให้คะแนน ในแบบประเมินได้กำหนดระดับคะแนน เพื่อให้คณะกรรมการสามารถเปรียบเทียบผลประเมินในแต่ละหัวข้อ และเปรียบเทียบผลประเมินแต่ละปีได้ โดยความหมายของการให้คะแนน มีดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

เกณฑ์การประเมินผล จะคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ โดยหากคะแนนมากกว่าร้อยละ 85 = ดีมาก ช่วงร้อยละ 75-85 = ดี ช่วงร้อยละ 65-75 = ค่อนข้างดี ช่วงร้อยละ 50-65 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 50 = ควรปรับปรุง

วิธีการประเมินและผลการประเมิน

เลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ส่งให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยให้แต่ละท่านทำการประเมินตนเองตามคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่กรรมการดำรงตำแหน่ง ซึ่งภายหลังจากที่กรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลคะแนนการประเมินของกรรมการแต่ละคน และสรุปผลวิเคราะห์การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในรอบปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ ในปี 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมินการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) (ร้อยละ)	ผลการประเมินการปฏิบัติงานของ ตนเอง (Self-assessment) (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริษัท	96.37	97.73
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	97.58	98.48
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	95.97	97.16
4. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล	95.43	96.97

การประเมินผลของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท เฉพาะในส่วนของกรรมการอิสระ ยังได้มีการจัดทำแบบประเมินผลการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อนำส่งข้อมูลการประเมินดังกล่าว รวบรวม วิเคราะห์และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ใช้ประกอบการพิจารณาปรับค่าตอบแทนที่เหมาะสม หากการประเมินผลการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร สามารถบรรลุเป้าหมายและเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทวางนโยบายไว้

ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร จะมีการพิจารณาเป็นไปอย่างรอบคอบ ชัดเจน และโปร่งใส ตลอดจนพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขต ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นธุรกิจและอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท ซึ่งสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยให้กำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานขึ้นมา รวมถึงการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกท่าน ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัทเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องทั้งจากการจัดอบรมภายในและจากสถาบันภายนอกอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

โดยที่ผ่านมา บริษัทได้ส่งกรรมการเข้าอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ปฏิบัติจากสถาบันกรรมการบริษัทไทยและจากสถาบันอื่นๆ สรุปได้ดังนี้



ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	รายการ	จัดโดย	วันที่เข้าอบรม
1	นายเทพกุล พูลลาภ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการอิสระ	Directors Certification Program (DCP 300/2020)	IOD	15 ต.ค. - 12 พ.ย. 63 ทุกวันพฤหัสบดี เวลา 08.30-16.30 น.
2	นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	Advance Audit Committee Program (AACP 38/2020)	IOD	27 ต.ค. 63 ,3, 10,17 พ.ย. 63 ทุกวันอังคาร เวลา 08.30-17.00 น.
3	นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการบริษัท/เลขานุการ/รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจ	หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร Executive Energy Program (EEP) รุ่นที่ 6	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	6 ต.ค. 63 - 3 มี.ค. 64 ทุกวันศุกร์ 14.00-16.30 น.

แผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่งในกรณีฉุกเฉินหรือเกษียณของผู้บริหาร โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม โดยการพิจารณาผู้สืบทอดตำแหน่งนั้นบริษัทจะเลือกผู้บริหารที่มีความรู้ทักษะและความสามารถ ดังนี้

1. ความรู้และทักษะที่จำเป็นในธุรกิจ

มีความรู้เกี่ยวกับกระบวนการธุรกิจ การวางแผนกลยุทธ์ การจัดทำแผนงานและโครงการ การบริหารจัดการงบประมาณ การบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์และองค์กร การบริหารการตลาดและการขาย ทักษะทางด้านคอมพิวเตอร์ และทักษะด้านภาษาอังกฤษ

2. ความสามารถหลักที่องค์กรต้องการ

มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบให้สำเร็จตามความคาดหวังขององค์กร มีความสามารถในการจัดการความต้องการของลูกค้า การยึดมั่นในความถูกต้องชอบธรรมและจริยธรรม มีจิตสำนึกในการทำงานเป็นทีมและมีความสามารถในการสื่อสาร

3. ความสามารถในการบริหาร

มีความสามารถในการวางแผนและการจัดการ การบริหารทีมงาน การแก้ไขปัญหาและตัดสินใจการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง และมีความสามารถในการควบคุมอารมณ์ตนเอง

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (Nomination, Compensation And Corporate Governance Committee) โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2563 ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่เพิ่มเติมของคณะอนุกรรมการทั้ง 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล เพื่อให้ถูกต้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

9.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1 นายธนชาติ จินะดิษฐ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2 นายเทพกุล พูลลาภ	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3 นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านและทุกท่านมีความรู้ ความเข้าใจ รวมทั้งมีประสบการณ์การทำงานด้านบัญชี โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นางชนาทิพย์ วีระสืบพงศ์ ซึ่งจบการศึกษาระดับปริญญาโท การบัญชี ระดับปริญญาโท รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

โดยมีนางภิรดา โทณะหงษา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกัธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอ แต่งตั้งบุคคล และเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท
5. มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
9. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
10. พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และ เลิกจ้าง หัวหน้าผู้บริหารงานตรวจสอบภายใน และประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
11. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
12. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
13. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ

14. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน ที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
 15. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 16. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มาจากกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

9.2.2 คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่านดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางภณิดา จีงธนสมบุญ	กรรมการบริหาร
3. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริหาร
4. นางสาวเกศนรี จงโชติศิริกุล	กรรมการบริหาร
5. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

1. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหาร ต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหาร ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้น้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด
2. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจเอื้อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว
3. พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
4. พิจารณาปรับปรุงแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท
5. พิจารณาอนุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการทำสัญญาต่าง ๆ ที่มีผลผูกพันบริษัทตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
7. รับผิดชอบต่อให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆของบริษัทอย่างเพียงพอ เพื่อให้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส

8. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทและเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์หรือการกระทำที่ผิดปกติหรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริหารอย่างทันทั่วทั้งที่ และในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร
11. ดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้นหรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
12. การดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารในเรื่องใด ๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

9.2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่านดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเทพกุล พูลลาภ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2. นางชนาทิพย์ วีระสืบพงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
3. นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายรัชเกษม บริบูรณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายณัฐพนธ์ อินทร์ประโคน	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาสอบถาม และนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบถามและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริหารเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
6. รายงานคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

9.2.4 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (Nomination, Compensation And Corporate Governance Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์	ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
2. นายรณชิต จินะดิษฐ์	กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
3. นายชูวิทย์ จິงธนสมบุญณ์	กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น

6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่บริษัทต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานบริหาร กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานบริหาร กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูง ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษานुकูลการที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. เสนอแนวทางปฏิบัติและให้คำแนะนำด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมกำกับดูแล การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบุคคลากรบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการและกำกับดูแลกิจการที่ดีของจรรยาบรรณของบริษัท
4. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้มีความเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทนั้น บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ทั้งนี้บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ที่ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการ

โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์การสรรหาดังนี้

1. ให้บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัท จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - 2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามจำนวนที่ถือครองทั้งหมดตามข้อ 2.1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ และกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน และมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
7. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท และในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้ รองประธานกรรมการบริษัท มีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการบริษัทมอบหมาย

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้กำหนดองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความรู้ความเชี่ยวชาญหลากหลาย ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงคุณธรรมและจรรยาบรรณ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล และสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ประสบการณ์และความรู้ ทักษะทางวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านอื่น นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติด้านทักษะที่จำเป็นต่อการสรรหากรรมการ (Board Skill Matrix) ไว้จำนวน 9 ด้าน ดังนี้

- 1) ด้านอุตสาหกรรมมาย
- 2) ด้านกลยุทธ์การตลาดและการแข่งขัน
- 3) ด้านเศรษฐศาสตร์ บัญชีการเงินและการธนาคาร

- 4) ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
- 5) ด้านการบริหารความเสี่ยง
- 6) ด้านการตลาดระหว่างประเทศ
- 7) ด้านการจัดการในภาวะวิกฤต
- 8) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2563 ทางบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ปรากฏว่าไม่มีผู้สมัครที่ได้รับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นส่งมาที่ ดังนั้นคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาจากกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระโดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา ทักษะ ประสบการณ์การทำงาน ผลงานในปีที่ผ่านมา ความเต็มใจและเวลาที่ทุ่มเทให้กับคณะกรรมการและคุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะที่ทำการคัดเลือก เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายในเรื่องของการบริหารจัดการข้อมูลภายในไว้ใน นโยบายการเปิดเผยข้อมูล อย่างชัดเจนโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ต้องปฏิบัติดังนี้
 - ก) ต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท
 - ข) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 - ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนด

ดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัท ด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรง

- กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์
- ทางบริษัทได้ประกาศข้อบังคับดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทราบโดยทั่วกัน
- บริษัท ได้กำหนดให้มีกระบวนการลงโทษบุคคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายเรื่องการยื่นนโยบายข้อมูลภายใน หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทางตรง หรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ หรือมีโทษตามกฎหมาย

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2563 ให้แก่ ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีรายละเอียดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2563
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,270,000 บาท
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	900,000 บาท
รวมทั้งสิ้น	2,170,000 บาท

2. ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การติดตามดูแลให้ปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอจาก คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) มาทบทวน โดยเลขานุการบริษัท ได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2563 วันที่ 24 ธันวาคม 2563 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่และความสำคัญของการนำหลักการปฏิบัติตาม CG Code

บริษัทได้จัดทำแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางให้แก่คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องรับผิดชอบดูแล และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ และปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจริยธรรมของบริษัทอย่างจริงจัง (รายละเอียดของแนวปฏิบัติในการ

กำกับดูแลกิจการของบริษัทสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.nerubber.com) หากคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำผิดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทั้งทางวินัย และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย ฎระเบียบและข้อบังคับของรัฐ บริษัทจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานพบเห็นการกระทำ ผิดกฎหมาย และ/หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่กำหนดไว้ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหา ไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริหารของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบ โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว

เรื่องที่ไม่ได้มีการปฏิบัติ

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการปฏิบัติตามหลักภารกิจการดูแลที่ดี ซึ่งมีบางประการที่บริษัทมีการปรับใช้มาตรการหรือแนวทางทดแทนอื่นโดยพิจารณาตามสถานการณ์ที่เหมาะสมของบริษัท ส่งผลให้บริษัท ไม่ได้ปฏิบัติตามหลักกำกับการดูแลกิจการที่ดีในหัวข้อและด้วยเหตุผล ดังนี้

1. เปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนของ CEO

เหตุผล คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเปิดเผยคำตอบแทนต้องเปิดเผยเป็นตัวเงิน ซึ่งเป็นประเด็นการดำเนินการในทางปฏิบัติที่กระทบกับตลาดแรงงาน ทั้งนี้ทางบริษัทได้มีการเปิดเผยคำตอบแทนในรูปของกลุ่มผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยการเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนของ CEO นั้น คณะกรรมการจะพิจารณาตามความเหมาะสมต่อไป

2. การเปิดเผยช่องทางของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถร้องเรียนได้กับคณะกรรมการโดยตรง พร้อมระบุช่องทางติดต่อได้อย่างชัดเจน

เหตุผล คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการร้องเรียนและรายงานเบาะแสดังกล่าวจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียนั้น ให้มีช่องทางสำหรับประธานคณะกรรมการตรวจสอบช่องทางเดียว เนื่องจากได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการมีหน้าที่รับผิดชอบเรื่องดังกล่าว รวมทั้งมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการทำหน้าที่การตรวจสอบได้ดี ทั้งนี้จะมีการเรื่องดังกล่าวพิจารณาตามความเหมาะสมต่อไป

9.8 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้ให้ความสำคัญในการต่อต้านการกระทำอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรง หรือ ทางอ้อม ไม่ว่าจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือ ผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานเอกชนที่บริษัท ได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

1. บริษัทไม่เสนอให้คำตอบแทน จ่ายสินบน เรียกร้อย ตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่น หรือ หน่วยงานอื่นในรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์กัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท
2. บริษัทไม่ทำธุรกรรมโดยไม่ชอบ ซึ่งเกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ บุคคลหรือหน่วยงานอื่น โดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. บริษัทไม่บริจาคหรือจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกหรือให้เงินสนับสนุนใดๆแก่บุคคลอื่น หรือหน่วยงานอื่นเพื่อเป็นช่องทางในการจ่ายสินบน
4. บริษัท ไม่สนับสนุนเงินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมให้แก่พรรคการเมือง กลุ่มทางการเมืองหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจหรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการ และสังคมโดยรวม ภายใต้กรอบคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Business Conduct) และนโยบายต่อต้านการทุจริต ซึ่งระบุแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ ตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดหลักการ 8 ข้อ ได้แก่ 1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม 5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม 8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทได้มีนโยบายในการกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการผู้บริหาร และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

E = ด้านเศรษฐกิจ บริษัทมีเป้าหมายที่ชัดเจนในการเพิ่มยอดขาย ส่วนแบ่งการตลาด และการบริหารต้นทุนการผลิต เพื่อเป็นผู้ผลิตที่มีต้นทุนต่ำ โดยนำพลังงานทดแทนมาใช้ในกระบวนการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต

S = ด้านสังคม บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมกับคู่ค้าและลูกค้า ให้เป็นที่ยอมรับและไว้วางใจต่อคู่ค้าและลูกค้า อีกทั้งยังคำนึงถึงผลกระทบต่อด้านของการดำเนินธุรกิจที่อาจจะมีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีนโยบายสำหรับพนักงานให้มีสวัสดิการ ค่าจ้าง และความปลอดภัยในการทำงาน ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน โดยจัดให้มีการอบรมเพิ่มพูนความรู้อย่างสม่ำเสมอ

G = ด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมอย่างชัดเจน โดยมีความมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกด้าน บริษัทจึงตระหนักและให้ความสำคัญกับการประกอบธุรกิจในด้านการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพด้วยกระบวนการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ กระบวนการผลิตและการจัดการของเสียที่เกิดขึ้นอย่างครบวงจรจนกระทั่งของเสียที่เกิดขึ้นเป็นศูนย์ เพื่อที่แสดงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัท ซึ่งจะสามารถสร้างการยอมรับและความไว้วางใจกับกลุ่มผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อให้เกิดความก้าวหน้าในธุรกิจ และความยั่งยืนต่อไปในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทยังได้ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานทุกระดับเกิดความเข้าใจในเรื่องสิ่งแวดล้อม ในปี 2563 ทางฝ่ายฝึกอบรมได้จัดให้มีหลักสูตรฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อมต่างๆที่สำคัญดังนี้

หลักสูตรการประเมินปัญหาสิ่งแวดล้อม : เพื่อระบุประเด็นปัญหาสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการภายใต้ขอบเขตระบบการจัดสิ่งแวดล้อม เพื่อกำหนดไปสู่การวางแผน การปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง

หลักสูตรการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001 : เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะที่จำเป็นในการดำเนินการตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม

หลักสูตรการอนุรักษ์พลังงาน ISO 50001 : เพื่อสร้างความตระหนักถึงปัญหาเกี่ยวกับทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และปลูกจิตสำนึกในการใช้และอนุรักษ์ทรัพยากร และพนักงานสามารถนำทักษะความรู้และประสบการณ์ที่ได้รับ ไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานและชีวิตประจำวันได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำกับดูแลระบบการบริหารงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีผู้สอบบัญชี ที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่บริษัทกำหนดนโยบายขึ้น ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

10.2.1 การคัดเลือกประเด็นที่มีนัยสำคัญด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน

ประเด็นที่สำคัญที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสนใจและตระหนักด้านความยั่งยืน สรุปได้ดังนี้

ด้านเศรษฐกิจ

1. สถานะการเงินที่แข็งแกร่งและจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ
2. การดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาล
3. จริยธรรมธุรกิจและการต่อต้านทุจริต

ด้านสังคม

1. อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และแรงงาน
2. การดูแลพนักงาน
3. การมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม

ด้านสิ่งแวดล้อม

1. การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม
2. การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
3. การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

10.2.2 ผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ดำเนินการและวัดผลด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในวิธีการ ได้แก่ การลงพื้นที่การประชุม การเสวนา การเปิดโรงงานให้เข้าเยี่ยมชม การออกเยี่ยมลูกค้า ลูกค้า ชุมชนและผู้ส่งมอบวัตถุดิบ รวมถึงยังได้นำข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆ จากผู้มีส่วนได้เสียมาใช้เป็นแนวทางในการตอบสนองและปรับปรุงการดำเนินงานตามกรอบการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

บริษัทฯ ได้กำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ(Code of Business Conduct) และนโยบายการต่อต้านการทุจริต โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และการประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม โดยไม่เรียกร้อยหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมจากลูกค้า และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่บริษัทได้ล่วงรู้มาจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่จะเป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ทางกฎหมาย

2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี บริษัทจึงได้รณรงค์การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้บุคลากรในองค์กรได้มีความเข้าใจและแสดงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น ให้นำที่การงานของตนเอง ปฏิบัติงานอย่างเต็มกำลังความสามารถ ด้วยความบริสุทธิ์ใจ ตลอดจนเป็นแบบอย่างที่ดี เป็นแบบอย่างให้ผู้อื่นปฏิบัติตามข้อบังคับที่เกี่ยวข้องรวมถึงให้คำปรึกษาและอธิบายถึงแนวทางหลักการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความเข้าใจในระเบียบ หรือข้อบังคับองค์กร รับผิดชอบต่อในหน้าที่ มีความจริงใจ ไม่มีความลำเอียง ไม่ทุจริตคดโกงไม่ว่า



กรณีใดๆ รวมถึง จัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทได้ตระหนักถึงการเคารพต่อสิ่งมีชีวิต และศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของทุกคน อีกทั้งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ในสังคม ซึ่งบริษัทจึงมีแนวทางปฏิบัติเพื่อให้เกิดความเสมอภาคกัน โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติหรือพื้นเพทาง สังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ และพึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็น ที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งในบริษัท เพื่อให้แนวทางการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชน เป็นไปแนวทางจริยธรรม

4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารโดยความไม่ลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพใน ความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่อง จรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญกับสินค้าและบริการของผู้บริโภค มีความมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ โดยการคัดเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพด้วยการรับซื้อจากเกษตรกรโดยตรงผ่านการรับซื้อหน้าโรงงาน ผ่านกระบวนการผลิตและทดสอบคุณภาพที่ได้มาตรฐาน ในราคาที่เหมาะสม ส่งมอบสินค้าตรงเวลาตามความต้องการของลูกค้า ของเสียจากกระบวนการผลิตถูกกำจัด และบำบัดตามมาตรฐาน และนำกลับมาใช้ในกระบวนการผลิต

6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม โดยจัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อมขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

1. มุ่งสร้างระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อนำมาปฏิบัติในองค์กรและพัฒนาระบบให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง
2. มุ่งเน้นการป้องกันมลพิษและการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับปัญหาสิ่งแวดล้อมขององค์กรอย่างเคร่งครัด
3. มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรพลังงานอย่างคุ้มค่าและลดปัญหาเรื่องน้ำทิ้ง ขยะอันตราย และมลพิษทางอากาศอย่างต่อเนื่อง โดยนำน้ำเสียจากกระบวนการผลิตกลับมาบำบัดและนำกลับไปใช้ในกระบวนการผลิตใหม่

นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับชีวิตและสุขภาพของพนักงาน ดังนั้นจึงมีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ควบคู่กันไปกับหน้าที่ประจำของพนักงาน เช่น

1. บริษัทจะส่งเสริม สนับสนุนให้คำปรึกษาผู้ปฏิบัติงานและผู้มีส่วนร่วมปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
2. บริษัทจะพัฒนาปรับปรุงระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมการทำงาน ตามข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างเคร่งครัด
3. บริษัทถือว่าผลงานที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมการทำงาน เป็นหลักเกณฑ์หนึ่งในการพิจารณาประเมินผลงาน



7) **การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม**

บริษัทสำนึกถึงบทบาทหน้าที่การเป็นสมาชิกที่ดีต่อสังคม โดยปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม รวมถึงให้การสนับสนุน ร่วมมือ ช่วยเหลือ และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม

8) **การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทจะสนับสนุนนวัตกรรมในการดำเนินงานทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ให้มีการปรับปรุงจัดการที่ดีและทันสมัยในการผลิต เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด อีกทั้งปลูกฝังจิตสำนึกความสัมพันธ์ระหว่างองค์กรและชุมชนให้เชื่อมั่นและร่วมมือร่วมใจกันดูแลสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ในทางตรงและทางอ้อม ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทได้เข้าถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างทั่วถึง

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

10.3.1 ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

- เดือนกรกฎาคม 2563 บริษัท มีการเพิ่มกำลังการผลิตของยางแท่ง STR20 อีก 1 เท่าตัว เป็น 345,600 ตัน พร้อมทั้งจัดทำระบบบำบัดน้ำเสีย แบบ Activated Sludge ที่สามารถรองรับปริมาณน้ำเสียจากกระบวนการผลิตได้วันละ 12,000 ลูกบาศก์เมตร เพื่อบำบัดน้ำกลับมาใช้ในกระบวนการผลิตใหม่
- เดือนตุลาคม 2563 เริ่มการทดสอบระบบ Biogas ที่ใช้เทคโนโลยีจากเยอรมนี โดยใช้พลังงานจากหญ้าเนเปียร์, น้ำเสียจากโรงงาน มูลไก่ และเศษวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร
- บริษัทรณรงค์ให้พนักงานมีการคัดแยกขยะ และลดการใช้ถุงและขวดพลาสติก โดยทางบริษัทมีการแจกแก้วน้ำสแตนเลสให้กับพนักงานทุกท่านในวันขึ้นปีใหม่สำหรับใช้ในชีวิตประจำวัน

10.3.2 โครงการ “NER 360 Degree ZERO WASTE” ผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพจากหญ้าเนเปียร์ขนาด 4.38 MW

บริษัท มีโครงการ “NER’ 360 Degree ZERO WASTE” เป็นโครงการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพจากหญ้าเนเปียร์ ขนาด 4.38 MW (EE) โดยดำเนินการก่อสร้างระบบผลิตก๊าซชีวภาพจากหญ้าเนเปียร์จำนวน 2 ระบบ คาดว่าจะสามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้รวมทั้งหมดประมาณ 50,000 ลูกบาศก์เมตร/วัน และติดตั้งเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) ขนาด 1.095 เมกะวัตต์/เครื่อง จำนวน 4 เครื่อง รวมกำลังการผลิตติดตั้ง 4.380 เมกะวัตต์ มีวันเดินระบบประมาณ 362 วันต่อปี คาดว่าจะสามารถผลิตพลังงานไฟฟ้าได้ประมาณ 37,064,050 กิโลวัตต์-ชั่วโมงต่อปี

ปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่คาดว่าจะลดได้จากโครงการเท่ากับ 17,988 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี (tCO₂e/y) และมีปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่คาดว่าจะลดได้ตลอดระยะเวลาคิดคาร์บอนเครดิตของโครงการ 7 ปี ช่วงเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2570 เท่ากับ 125,922 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ซึ่งสิทธิของปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ลดได้ของโครงการทั้งหมดจะเป็นของบริษัท นอร์ทอีสท์ รีเบอริ จำกัด (มหาชน)



ชื่อภาษาไทย

โครงการ “NER 360 Degree ZERO WASTE” ผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพจากหญ้า เนเปียร์
ขนาด 4.38 MW EE

ชื่อโครงการ (ภาษาอังกฤษ)

“NER 360 Degree ZERO WASTE” Electricity Generating from Napier Biogas of 4.38 MW EE

ที่ตั้งโครงการ

398 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ผู้พัฒนาโครงการ

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ขนาดโครงการ

เล็กมาก (Microscale)

ประเภทโครงการ

พลังงานทดแทน (AE)

สถานภาพโครงการ

ดำเนินการ

เจ้าของโครงการ

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ระเบียบวิธีลดก๊าซเรือนกระจกที่ใช้

T-VER-METH-AE-01 Version 04 การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (Electricity Generation from Renewable Energy)

ระยะเวลาคิดเครดิตของโครงการ

1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2570

วันที่ขึ้นทะเบียนโครงการ

31 สิงหาคม 2563

ปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่คาดว่าจะลดได้ (tCO₂ e/y)

17,988

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility (CSR))

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร โดยมีแนวคิดในการดำเนินกิจกรรมภายใต้หลักจริยธรรมและการบริหารจัดการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืน โดยทางบริษัทมีแนวความคิดดังนี้

- 1) ส่งเสริมการพัฒนาในรูปแบบกระบวนการรับผิดชอบต่อสังคม ด้วยแนวทางการเข้าร่วมสร้างสรรค์ (Co Creation) ร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆโดยการมีส่วนร่วม การเชิญชวน และการเปิดโอกาสให้องค์กรอื่นๆได้เข้ามาทำงานร่วมกัน
- 2) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทจัดขึ้น
- 3) มีส่วนร่วมทางสังคมในการให้การสนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมที่สร้างไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงาม ตลอดจนปฏิบัติตนเป็นศาสนิกชนที่ดีในการให้การให้การอุปถัมภ์กิจกรรมที่ทางศาสนาอย่างสม่ำเสมอ
- 4) มีส่วนร่วมในการสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษา ความสามารถทางด้านกีฬา การพัฒนาความรู้ทางวิชาชีพให้มีความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน
- 5) มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องสาธารณสุขประโยชน์ การรักษาสุขภาพแวดล้อม และการพัฒนาชุมชน ตลอดจนโครงการสร้างสรรค์เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นของผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุเด็กและเยาวชน
- 6) มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม ในรูปแบบต่างๆ เช่นการจัดทำโครงการรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง อันส่งผลต่อการพัฒนาและสนับสนุนให้เด็กและเยาวชนไทยห่างไกลยาเสพติด เพื่อร่วมสร้างชุมชนเข้มแข็ง และเป็นสังคมปลอดยาเสพติด
- 7) จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อให้ความช่วยเหลือบรรเทาทุกข์ แก่เพื่อนมนุษย์ที่ให้ความเดือดร้อนในรูปแบบต่างๆ
- 8) ส่งเสริมให้ชุมชนโดยรอบของบริษัทและชุมชนต่างๆ มีความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีความสุขและอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

- 9) วัฒนธรรมและสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานในการอนุรักษ์และการใช้ทรัพยากรและพลังงานต่างๆ อย่างชาญฉลาดและมีประสิทธิภาพ
- 10) สร้างสรรค์และสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อการดูแลรักษา การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมและพลังงานต่างๆอย่างต่อเนื่อง
- 11) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- 12) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลหรือองค์กรใดๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศ
- 13) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

“ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สู่การพัฒนาที่ยั่งยืน Corporate Social Responsibility (CSR)”
ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท ให้ความสำคัญกับการร่วมอนุรักษ์ และดูแลสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคม โดยผ่านโครงการและกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมที่จัดขึ้นภายในบริษัทฯ รวมถึงการมีส่วนร่วมร่วมกับหน่วยงานภายนอก ดังนี้

- ชุมชนในการขุดสระน้ำไว้ใช้ในฤดูแล้ง และปรับพื้นที่ในหมู่บ้านชัยพัฒนาไว้เป็นลานกิจกรรมให้ชาวบ้าน : เป็นกิจกรรมที่สนับสนุนการให้ความสำคัญกับทรัพยากรธรรมชาติ การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่รวมถึงให้ความรู้และฝึกอบรมบุคคลากรในเรื่องสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ



- NER ร่วมทำบุญปล่อยปลาพื้นฟูระบบนิเวศที่อ่างเก็บน้ำจะเข้มาก



- โครงการปลูกป่า ปันจักรยานร่วมกับชุมชน – เป็นกิจกรรมร่วมมือระหว่าง ภาคธุรกิจ ภาครัฐ และ ชุมชน ในพื้นที่ อ.ประโคนชัย และ พื้นที่ โกล์เคียง



การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมให้เติบโตไปพร้อมกัน ซึ่งนอกจากจะช่วยส่งเสริมด้านเศรษฐกิจ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนก็เป็นสิ่งที่สำคัญ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการผ่านโครงการและกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทจัดขึ้น โดยวัตถุประสงค์การจัดทำเพื่อตอบสนองความต้องการต่อผู้มีส่วนได้เสีย จำนวน 7 ด้าน คือ ด้านเด็กและเยาวชน ด้านการพัฒนาสายอาชีพและความเป็นอยู่ ด้านศิลปวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น ด้านกีฬา ด้านสุขภาพอนามัย ด้านการช่วยเหลือผู้ประสบภัยและผู้ด้อยโอกาส และด้านสิ่งแวดล้อมและสภาพแวดล้อมที่ดี โดย ในปี 2563 ได้ดำเนินการผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

- ให้ความรู้กับเกษตรกรเรื่องการรับซื้อและคุณภาพของวัตถุดิบ รวมถึงการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
- ให้ความรู้กับเกษตรกรในงาน “โครงการพัฒนาสินค้ายางพาราให้ได้มาตรฐานและปลูกจิตสำนึกรักในอาชีพเกษตรกรชาวสวนยาง”
- บริษัทร่วมจัดนิทรรศการสินค้าแปรรูปยางพารา ร่วมกับ การยางแห่งประเทศไทย จ.บุรีรัมย์
- ให้ความรู้เกษตรกร ต้นน้ำ กลางน้ำและปลายน้ำ ของกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ



- โครงการห้องอิมู๋ห้อง NER อิมู๋ใจ : เป็นกิจกรรมสร้างความร่วมมือร่วมกันในบริษัท ที่คืนความสุขให้กับสังคมโครงการนี้เน้นการเติมอิมู๋ให้ห้องๆ และเติมความสุขให้กับเด็กๆ โดยจัดกิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กนักเรียนในชุมชน ที่โรงเรียนใน ต.โคกม้า, ต.ตะโกตาพิ, ต.ประทัดบุ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์
- โครงการอบรมเรื่องข้อข้อข้อข้อ : เป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมและให้ความรู้แก่บุคคลากรในบริษัทเพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคคลากรตระหนักการใช้ถนนอย่างปลอดภัยต่อตนเองและส่วนรวม
- โครงการบริจาคโลหิต : ทางบริษัทได้จัดกิจกรรมให้บุคคลากรในบริษัท ที่มีความพร้อมในการบริจาคโลหิตสามารถบริจาคได้ภายในโรงงาน พร้อมทั้งจัดกิจกรรมรณรงค์ให้ความรู้ความเข้าใจที่ดีแก่บุคคลากรในเรื่องการบริจาคโลหิตด้วย โดยได้รับความร่วมมือจากโรงพยาบาลประโคนชัย และสภากาชาดไทย จังหวัดบุรีรัมย์
- โครงการทอดกฐินประจำปี จำนวน 9 วัด : ทางบริษัทได้จัดกิจกรรมพานบุคคลากรไปเข้าร่วมการทำบุญ เพื่อเป็นการปลูกฝังจิตสำนึกในการดำรงไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงาม รวมถึงตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและตอบแทนคืนสู่สังคมและชุมชน



- บริจาคเงินช่วยเหลือผู้สูงอายุ กิจกรรมวันสงกรานต์ ที่ชุมชน อบต. ตะโกตาพิ : เป็นกิจกรรมที่เสริมสร้างการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาชุมชน ตลอดจนสนับสนุนความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นของผู้สูงอายุในพื้นที่ใกล้เคียงโรงงาน
- โครงการคืนคนดีสู่สังคม – ในการประสานความร่วมมือกับภาครัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพให้กับผู้ต้องขัง
- สนับสนุนเครื่องติดตามสัญญาณชีพผู้ป่วยให้กับทางโรงพยาบาลประโคนชัย อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์



- สนับสนุนกิจกรรมงานกีฬาของโรงเรียนในชุมชน พร้อมการจัดพนักงาน เข้าร่วมกิจกรรมกีฬาของโรงเรียน
- “NER ร่วมมือ ร่วมใจ ท่วงใยชุมชน” โดยการแจกเจลแอลกอฮอล์ล้างมือและจิตอาสาออกพ่นยาฆ่าเชื้อ ให้แก่ชุมชนพื้นที่ใกล้เคียง (ช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19))



10.5 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

10.5.1 นโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

ทางบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการต่อต้านการทุจริตไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.nerubber.com

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 มีคณะกรรมการบริษัท 7 ท่านจากทั้งหมด 7 ท่าน (รวมกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน) เข้าร่วมประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) องค์กรและสภาพแวดล้อม 2) การบริหารความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม โดยมีแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท และได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัท เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะมีการจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทยังได้แต่งตั้ง บริษัท ผู้มีความสำเร็จ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (Outsource) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในจะนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงาน สำหรับใช้ติดตามและตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนงานและนโยบายที่บริษัทกำหนด ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท ผู้มีความสำเร็จ จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ในฐานะหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นผู้ตรวจสอบภายในเนื่องจากมีประวัติและประสบการณ์การตรวจสอบบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความน่าเชื่อถือ (โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ตามเอกสารแนบ 3)

11.2 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

11.2.1 สรุปความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปี 2563

จากการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทสำหรับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอต จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ดำเนินการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทตามผู้สอบบัญชีเห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขต วิธีการทดสอบและระยะเวลาที่จะใช้ในการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีที่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการสำคัญต่อการแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563



บริษัทได้แต่งตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ซึ่งปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ โดยได้ว่าจ้างบริษัท
 สู่ความสำเร็จ จำกัด เข้าทำหน้าที่ดังกล่าว ซึ่งบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด มีนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย (CIA, CPIA) เป็น
 ผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด
 และนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมี
 ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ
 ภายในและตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบ
 การควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของพนักงานและองค์กรให้เป็นไปตามแผนงาน
 และบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ของฝ่ายบริหารอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน รวมถึงการมีรายงาน
 ทางการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะนำเสนอรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบและ
 ผู้บริหารบริษัทเพื่อใช้ประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ได้ออกรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2563 รวม 4 ไตรมาส ทั้งหมด 4 ฉบับ

ดังตาราง

รายงานการตรวจสอบภายใน	วันที่ออกรายงาน
รายงานฉบับที่ 1	28 มีนาคม 2563
รายงานฉบับที่ 2	4 กรกฎาคม 2563
รายงานฉบับที่ 3	26 กันยายน 2563
รายงานฉบับที่ 4	25 ธันวาคม 2563

ข้อมูลจากรายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 1/2563 (รายงานฉบับที่ 1) จัดทำโดย บริษัท สู่
 ความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 28 มีนาคม 2563 ครอบคลุมการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ซึ่ง
 ประกอบด้วย 10 ระบบงาน ได้แก่ 1. บริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม และงานเลขานุการบริษัท 2. การเงิน 3. จัดซื้อจัดจ้าง 4.
 ผลิตยางแท่งและCP 5.คลังวัตถุดิบยางแท่ง 6. คลังวัตถุดิบยางแผ่น 7. คลังสินค้าสำเร็จรูปยางแท่ง ยางแผ่นอัดก้อนและจัดส่ง 8.
 ผลิตยางแผ่นอัดก้อน 9.บัญชี 10.บริหารงานบุคคล รวมถึงการตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข ตามข้อสังเกตในรายงานการ
 ตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 16 - 27 มีนาคม 2563 และได้สรุปผลการ
 ตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 27 มีนาคม 2563 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท รวมจำนวน 6 ข้อ
 ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับปานกลางจำนวน 6 ข้อ ซึ่งบริษัทได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน
 ดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563 และรายงานต่อที่ประชุม
 คณะกรรมการบริษัท รายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 2/2563 (รายงานฉบับที่ 2) จัดทำโดย บริษัท สู่
 ความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2563 ครอบคลุมการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ซึ่ง
 ประกอบด้วย 12 ระบบงาน ได้แก่ 1. บริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม 2.งานเลขานุการบริษัท 3.การเงิน 4.เทคโนโลยีสารสนเทศ
 5.คลังวัสดุอุปกรณ์ 6.คลังสินค้าสำเร็จรูปและจัดส่งยางแท่งและCP 7.คลังสินค้าสำเร็จรูปและจัดส่งยางแผ่น 8.พีชพลังงานและ
 วัตถุดิบไบโอแก๊ส 9.งานผลิตแก๊สชีวภาพ 10.บัญชี 11.ขายและการตลาด 12.วิศวกรรมซ่อมบำรุง รวมถึงการตรวจสอบติดตามผล
 การปรับปรุงแก้ไข ตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต
 วันที่ 22 มิถุนายน 2563 – 2 กรกฎาคม 2563 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 3 กรกฎาคม 2563 พบข้อสังเกต
 เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท รวมจำนวน 22 ข้อ ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับสูงจำนวน 1 ข้อ
 ความเสี่ยงระดับปานกลางจำนวน 20 ข้อ และความเสี่ยงระดับต่ำจำนวน 1 ข้อ ซึ่งบริษัทได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน
 ดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 และรายงานต่อที่ประชุม



คณะกรรมการบริษัท รายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2563 (รายงานฉบับที่ 3) จัดทำโดย บริษัท ผู้
ความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 26 กันยายน 2563 ครอบคลุมการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ซึ่ง
ประกอบด้วย 11 ระบบงาน ได้แก่ 1. บริหารองค์กรและสภาพแวดล้อมและงานเลขานุการบริษัท 2.การเงิน 3.คลังวัตถุดิบยางแท่ง
4.ผลิตรายแท่งและCP 5.ผลิตรายแผ่นอัดก้อน 6.คลังวัตถุดิบยางแผ่น 7.คลังสินค้าสำเร็จรูปยางแผ่นอัดก้อนและจัดส่ง 8.คลังสินค้า
สำเร็จรูปยางแท่งและจัดส่ง 9.บริหารงานบุคคลและธุรการ 10.บัญชี 11.จัดซื้อจัดจ้าง รวมถึงการตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุง
แก้ไข ตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 14 - 25
กันยายน 2563 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 25 กันยายน 2563 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน
ของบริษัท รวมจำนวน 14 ข้อ ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับสูงจำนวน 3 ข้อ เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง
จำนวน 11 ข้อ ซึ่งบริษัทได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 9/2563
เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2563 และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report)
ครั้งที่ 4/2563 (รายงานฉบับที่ 4) จัดทำโดย บริษัท ผู้ความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2563 ครอบคลุมการประเมินความ
เพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย 11 ระบบงาน ได้แก่ 1. บริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม 2.งาน
เลขานุการบริษัท 3.การเงิน 4.งานระบบคุณภาพISO 5.งานประกันคุณภาพ QA&QC 6.งานสิ่งแวดล้อม 7.งาน จป.และความ
ปลอดภัย 8.พีชพลังงานและวัตถุดิบไบโอแก๊ส 9.งานผลิตแก๊สชีวภาพ 10.บัญชี 11.งานยานยนต์ รวมถึงการตรวจสอบติดตามผล
การปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต
วันที่ 14 - 24 ธันวาคม 2563 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 24 ธันวาคม 2563 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบ
ควบคุมภายในของบริษัท รวมจำนวน 6 ข้อ โดยเป็นข้อสังเกตคงเหลือจากครั้งก่อน 2 ข้อ และเป็นข้อสังเกตที่ตรวจพบครั้งนี้ 4 ข้อ
ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับปานกลางจำนวน 6 ข้อ ซึ่งบริษัทได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน
ดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 และรายงานต่อที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัท

สำหรับผลการตรวจติดตามการดำเนินการของบริษัท ตามที่ระบุในรายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้ง
ที่ 1/2563 (รายงานฉบับที่ 1) ลงวันที่ 28 มีนาคม 2563 และ รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 2/2563
(รายงานฉบับที่ 2) ลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2563 รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2563 (รายงานฉบับ
ที่ 3) ลงวันที่ 26 กันยายน 2563 รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2563 (รายงานฉบับที่ 4) ลงวันที่
25 ธันวาคม 2563 ดังกล่าว สามารถสรุปรายละเอียดข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะ พร้อมผลการตรวจติดตามสำหรับเรื่องที่อยู่ระหว่าง
ดำเนินการ ดังนี้



สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 1/2563 (รายงานฉบับที่ 1) ลงวันที่ 28 มีนาคม 2563

ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบบัญชี			
1. จากการตรวจสอบพบว่า ระบบโปรแกรม Express ไม่สามารถบันทึก Log file การแก้ไขรายการทางบัญชีหลังจากการปิดงวดทางบัญชีไปแล้ว นอกจากนี้จากการสอบถามผู้จัดการฝ่ายบัญชี (คุณนิชาภา) ได้แจ้งว่าได้มีการบันทึกรายการแก้ไขดังกล่าวโดยวิธี Manual ด้วย แต่ ณ วันที่ตรวจสอบ 26 มีนาคม 2563 ทางผู้จัดการฝ่ายบัญชี (คุณนิชาภา) ได้มีการจัดทำแบบฟอร์มขอแก้ไขข้อมูลในระบบโปรแกรม Express แล้ว เพื่อใช้บันทึกรายการที่แก้ไขในระบบ Express แทน Log file (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดหลักฐานที่สำคัญในการแก้ไขรายการทางบัญชีหลังจากปิดงวดทางบัญชีไปแล้ว ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	ควรนำแบบฟอร์มดังกล่าวมาใช้บันทึกการแก้ไขรายการทางบัญชีหลังจากการปิดงวดทางบัญชีไปแล้ว ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร และควรลงนามผู้ขอแก้ไข ผู้อนุมัติการแก้ไข และผู้จัดการฝ่ายบัญชีลงนามตรวจสอบการแก้ไขทุกครั้ง หรือพัฒนาระบบโปรแกรม Express ให้สามารถบันทึก Log file การแก้ไขรายการทางบัญชีไปแล้วได้ รวมถึงให้เพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน(WI)ด้วย	บริษัทได้มีการเพิ่มขั้นตอนและวิธีการไว้ในคู่มือการทำงาน ในการบันทึกการแก้ไขรายการทางบัญชีหลังจากการปิดงวดทางบัญชี พร้อมลงนามผู้ขอแก้ไข และผู้อนุมัติการแก้ไข ตรวจสอบโดยผู้จัดการฝ่ายบัญชีไว้เป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง
ระบบบริหารงานบุคคลและธุรการ			
2. จากการตรวจสอบรายงานบันทึกเวลาการปฏิบัติงานของพยาบาลประจำบริษัท เดือน ม.ค. - ก.พ. 2563 พบว่ามีการบันทึกโดยวิธีการเขียนด้วยมือ (Manual) โดยทางคุณศิริพันธ์ (จป.วิชาชีพ) และคุณวิภาวดี (หัวหน้าแผนกค่าจ้างและสวัสดิการ) ซึ่งแจ้งว่าเนื่องจากเครื่องตอกบัตรลงเวลาชำรุด ทำให้ต้องเขียนด้วยมือ (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าเอกสารบันทึกการมาปฏิบัติงานของพยาบาลมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ เนื่องจากเป็นการบันทึกด้วยวิธี Manual	ควรกำหนดให้พยาบาลที่มาปฏิบัติงานต้องบันทึกการมาปฏิบัติงานผ่านระบบการสแกนนิ้ว เพื่อลดความผิดพลาดที่อาจเกิดจาก Human error ได้	บริษัทฯ ได้กำหนดให้พยาบาลที่มาปฏิบัติงานประจำบริษัทบันทึกเวลาการปฏิบัติงานโดยการสแกนนิ้ว
3. จากการตรวจสอบสัญญาจ้างพยาบาลวิชาชีพที่ปฏิบัติงานประจำห้องพยาบาลของบริษัท และสอบถามคุณวิภาวดี (หัวหน้าแผนกค่าจ้างและสวัสดิการ) พบว่าฝ่ายงาน จป. เป็นผู้สรรหาพยาบาลดังกล่าวจากบริษัทเอง โดยไม่ผ่านขั้นตอนการสรรหาว่าจ้างจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ผิดหลักการแบ่งแยกหน้าที่ที่เหมาะสม และไม่ปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการสรรหาว่าจ้าง	ควรกำหนดให้หน้าที่ในการสรรหาว่าจ้างพยาบาลวิชาชีพเพื่อมาปฏิบัติงานที่บริษัทต้องเป็นความรับผิดชอบของฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เป็นไปตามขั้นตอนการสรรหาว่าจ้าง	บริษัทฯ ได้ดำเนินการสรรหาว่าจ้างพยาบาลวิชาชีพ ตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการสรรหาบุคลากร และรับผิดชอบโดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบจัดซื้อ			
<p>4.จากการตรวจสอบรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขาย/ผู้บริการทั่วไปในปี 2563 พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ครั้งที่ 1/2563 ในช่วงเดือน ม.ค-มิ.ย 2563 ทำการประเมินผู้ขายเพียง 18 ราย - ครั้งที่ 2/2563 ในช่วงเดือน ก.ค-ธ.ค 2563 ทำการประเมินผู้ขายเพียง 22 รายแต่พบว่ามียังมีจำนวนผู้ขายทั้งหมดในทะเบียนผู้ขาย (ASL) จำนวน 380 ราย โดยทางผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ (คุณจารุณี) ชี้แจงว่าจะทำการประเมินเฉพาะผู้ขายที่ทำการซื้อขายจำนวนบ่อยครั้งเท่านั้น แต่ไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนที่อธิบายความหมายของความบ่อยครั้ง นอกจากนี้ในการประเมินไม่ได้กำหนดให้ผู้ใช้งาน (User) ร่วมทำการประเมินด้วย รวมถึงได้นำเสนอสรุปผลการประเมินผู้ขายทั้ง 2 ครั้งในรายงานการประชุมทบทวนโดยฝ่ายบริหาร (Management Review Report) เพียงปีละ 1 ครั้งเท่านั้น <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p> 	<p>ทำให้ขาดความน่าเชื่อถือมั่นใจว่าการประเมินผลผู้ขาย/ผู้บริการ มีความถูกต้องเหมาะสม และทำให้ผลการประเมินคุณภาพผู้ขายขาดความถูกต้องแม่นยำ เพราะไม่มีการพิจารณาคุณภาพสินค้าและบริการจากส่วนของผู้ใช้งาน รวมถึงทำให้ผู้บริหารขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการเรื่องดังกล่าวได้อย่างทันเวลา ส่งผลให้งานอาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด</p>	<p>ควรประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องถึงเรื่องการกำหนดหลักเกณฑ์/ผู้บริการทั่วไป เพื่อให้สามารถประเมินผลผู้ขายได้อย่างเหมาะสมกับจำนวนผู้ขายที่อยู่ในทะเบียนผู้ขาย (ASL) และควรกำหนดให้ในการประเมินผลผู้ขาย ต้องให้ผู้ใช้งาน (User) ร่วมทำการประเมินด้วย นอกจากนี้ควรนำเสนอรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขายให้ผู้บริหารรับทราบทุกครั้ง รวมถึงให้เพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานด้วย</p>	<p>บริษัทฯ มีการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องเรื่องการกำหนดหลักเกณฑ์/ผู้บริการทั่วไป และเพิ่มเติมไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน มีการนำเสนอผู้บริหารรับทราบทุกครั้ง</p>
<p>5.จากการตรวจสอบรายงาน PR คงค้างที่ออกจากระบบโปรแกรมอีราฟในปี 2563 พบว่ามีจำนวน 1,420 ฉบับ ซึ่งเป็น PR คงค้างที่ไม่ถูกต้องเนื่องจาก PR หลายรายการถูกปิดสถานะไปแล้ว ซึ่งการออก PR จากระบบโปรแกรมอีราฟไม่ได้เชื่อมต่อไปยังระบบโปรแกรม Express จึงทำให้ไม่ถูกต้องตรงกับความเป็นจริง</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้รายงาน PR คงค้างขาดความถูกต้องน่าเชื่อถือ ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>ควรทำการปรับปรุงรายงาน PR คงค้างในระบบโปรแกรมอีราฟ โดยนำรายงานสรุปการออก PO จากระบบโปรแกรม Express ในแต่ละวัน มาปิดสถานะ PR ในระบบโปรแกรมอีราฟหรือควรพัฒนาระบบโปรแกรมอีราฟ และ Express ให้สามารถเชื่อมต่อข้อมูล (Interface) ในเรื่องดังกล่าวได้ เพื่อลดภาระหน้าที่การทำงานแบบ Manual</p>	<p>บริษัทฯ ได้ปรับปรุงรายงาน PR คงค้างแล้วโดยการนำรายงานสรุปการออก PO จากระบบมาดำเนินการสรุปและจัดทำรายงาน</p>
ระบบวิศวกรรมซ่อมบำรุง			
<p>6. จากการตรวจสอบแบบฟอร์มประวัติและสถิติการซ่อมเครื่องจักร พบว่าในแบบฟอร์มดังกล่าว ไม่ได้มีการกำหนดให้มีช่องลงนามผู้บันทึกและผู้ตรวจสอบ</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้เอกสารขาดความถูกต้องน่าเชื่อถือ ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>ควรเร่งดำเนินการแก้ไขปรับปรุงแบบฟอร์มดังกล่าวให้มีช่องสำหรับลงนามผู้บันทึก และผู้ตรวจสอบ นอกจากนี้หัวหน้างานควรกำกับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องลงนามในแบบฟอร์มดังกล่าวด้วยทุกครั้ง</p>	<p>บริษัทฯ ได้กำหนดช่องแบบฟอร์มสำหรับลงนามผู้บันทึกและผู้ตรวจสอบ ซึ่งมีการลงนามในเอกสารดังกล่าวครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>



สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 2/2563 (รายงานฉบับที่ 2) ลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2563

ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม														
ระบบบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม																	
<p>1. มีการจัดส่งหน้าเนเปียร์ให้ฟาร์มวุ้น ในปี 2563 ดังนี้</p> <table border="1"> <tr> <td>เดือน</td> <td>น้ำหนักหน้า (ตัน)</td> </tr> <tr> <td>ม.ค.</td> <td>297</td> </tr> <tr> <td>ก.พ.</td> <td>73.8</td> </tr> <tr> <td>มี.ค.</td> <td>192</td> </tr> <tr> <td>เม.ย</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>พ.ค.</td> <td>205</td> </tr> <tr> <td>รวม</td> <td>767.8</td> </tr> </table> <p>ซึ่งยังไม่มีการวางบิลเรียกเก็บเงินจากทางฟาร์มวุ้น (ระดับความเสี่ยง : สูง)</p>	เดือน	น้ำหนักหน้า (ตัน)	ม.ค.	297	ก.พ.	73.8	มี.ค.	192	เม.ย	-	พ.ค.	205	รวม	767.8	ทำให้บริษัทฯ ขาดรายได้จากการขายหน้าเนเปียร์ดังกล่าว ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	ควรเร่งวางบิลเรียกเก็บเงินจากฟาร์มวุ้น นอกจากนี้ควรกำหนดนโยบายเรื่องการขายหน้าเนเปียร์ให้เป็นลายลักษณ์อักษร	บริษัทฯ ได้วางบิลจากการขายหน้าเนเปียร์และเรียกเก็บเงินจากฟาร์มวุ้นเป็นที่ยอมรับ
เดือน	น้ำหนักหน้า (ตัน)																
ม.ค.	297																
ก.พ.	73.8																
มี.ค.	192																
เม.ย	-																
พ.ค.	205																
รวม	767.8																
<p>2. ไม่มีมาตรการเชิงป้องกันในการจัดทำรายงานรายการเกี่ยวโยง เพื่อให้หน่วยงานต้นทางสามารถทราบได้ว่ารายการดังกล่าวต้องนำเสนอผู้อนุมัติในระดับใด (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	ทำให้ไม่เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ	ควรจัดทำมาตรการเชิงป้องกันในการจัดทำรายงานรายการที่เกี่ยวข้องเป็นลายลักษณ์อักษร แล้วนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ	บริษัทฯ ได้จัดทำมาตรการเชิงป้องกันในการจัดทำรายงานรายการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอนุมัติโดยผู้มีอำนาจอนุมัติ														
ระบบการเงิน																	
<p>3. จากการตรวจสอบบัญชีแยกประเภท ชื่อบัญชีลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 พ.ค. 2563 พบว่ามีลูกหนี้ค้างนานตั้งแต่ปี 2558 - 2560 เป็นจำนวนเงิน 337,866.57 บาท แต่ไม่มีการติดตามหนี้ดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	ทำให้ขาดเอกสารหลักฐานการติดตามการเรียกชำระหนี้ และอาจไม่ได้รับชำระจากจำนวนเงินดังกล่าว	ควรจัดทำเอกสารหลักฐานในการติดตามเรียกชำระหนี้เป็นลายลักษณ์อักษรเป็นประจำทุกเดือน แล้วนำเสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณาลงนามรับทราบ	บริษัทฯ ได้ติดตามการเรียกชำระหนี้เป็นลายลักษณ์อักษร นำส่งผู้บังคับบัญชารับทราบและลงนามทุกสิ้นเดือน														



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบบริหารงานบุคคลและธุรการ			
4.จากการตรวจสอบหลักฐานการอนุมัติจ่ายเงินเดือนพนักงานประจำเดือน พบว่าไม่มีหลักฐานเอกสารแสดงรายละเอียดประกอบผลต่างของจำนวนเงินที่จ่ายเงินเดือนงวดก่อนเปรียบเทียบกับงวดปัจจุบัน (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดหลักฐานยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของจำนวนเงินที่จ่ายเงินเดือนในแต่ละงวด	ควรจัดทำหลักฐานเอกสารแสดงรายละเอียดประกอบผลต่างของจำนวนเงินที่จ่ายเงินเดือนงวดก่อนเปรียบเทียบกับงวดปัจจุบัน เพื่อให้ผู้บริหารใช้วิเคราะห์พิจารณาก่อนการลงนามอนุมัติ	บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานเปรียบเทียบผลต่างของจำนวนเงินเดือนที่จ่ายในงวดก่อนเปรียบเทียบกับงวดปัจจุบัน และนำเสนอผู้บริหารก่อนการลงนามอนุมัติทุกครั้ง
5.จากการตรวจเอกสารใบรับรองเวลาการปฏิบัติงาน/นอกสถานที่ (ไม่ได้สแกนนิ้ว) เดือน มี.ค-มิ.ย 2563 จำนวน 45 ฉบับ พบว่าแต่ละหน่วยงานใช้แบบฟอร์มที่ไม่เป็นรูปแบบเดียวกัน เช่น ฝ่ายบัญชีใช้แบบฟอร์มบันทึกภายใน,ฝ่ายการตลาดใช้แบบฟอร์ม MEMO และฝ่ายยานยนต์ใช้แบบฟอร์มใบรับรองการปฏิบัติงานนอกสถานที่ เป็นต้น (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้เกิดความสับสนในการใช้เอกสารแบบฟอร์มดังกล่าว ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	ควรกำหนดแบบฟอร์มใบรับรองเวลาการปฏิบัติงาน/นอกสถานที่ (ไม่ได้สแกนนิ้ว) ให้ทุกหน่วยงานใช้ในการทำเรื่องขอทำงานนอกสถานที่ให้เป็นไปในรูปแบบเดียวกัน รวมถึงให้เพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ด้วย	บริษัทฯ เพิ่มเติมขั้นตอนการปฏิบัติงานตามวิธีการทำงาน เรื่องการคิดเงินเดือนค่าจ้างค่าตอบแทน และได้กำหนดแบบฟอร์มเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน
6.จากการสุ่มตรวจสอบใบรายงานรายละเอียดการบันทึกเวลา (สแกนนิ้ว) เดือน เม.ย - มิ.ย. 2563 เปรียบเทียบกับใบรับรองเวลาการปฏิบัติงาน/นอกสถานที่ (ไม่ได้สแกนนิ้ว) เดือน เม.ย - มิ.ย. 2563 จำนวน 45 ฉบับ พบว่ามีพนักงานขอไม่สแกนนิ้วในการปฏิบัติงานนอกสถานที่ แต่ในรายงานรายละเอียดการบันทึกเวลา (สแกนนิ้ว) มีการบันทึกเวลาการทำงาน และจากการสอบถามคุณวิภาวดี (หัวหน้าแผนกค่าจ้างและสวัสดิการ) ได้ชี้แจงว่าในกรณีดังกล่าวคุณบุญธรรม (หัวหน้าแผนกแรงงานสัมพันธ์) จะเป็นผู้เข้าไปบันทึกเวลาการทำงานของพนักงานดังกล่าวในระบบโปรแกรม Business Plus เนื่องจากโปรแกรมจะคำนวณเงินเดือนจากการบันทึกเวลา (สแกนนิ้ว) รวมถึง บันทึกภายใน เรื่อง ขออนุมัติปฏิบัติงานนอกสถานที่ เลขที่ 021/63 วันที่ 13 เม.ย. 2563 และเลขที่ 024/63 วันที่ 25 เม.ย.2563 ของคุณนิตยา โทมัส (ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ได้ขอปฏิบัติงานนอกสถานที่ แต่ไม่มีข้อความระบุสถานที่ที่ไปปฏิบัติงาน (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้เกิดหลักการในการกำหนดสิทธิให้ฝ่ายบุคคลสามารถแก้ไขข้อมูลเวลาการทำงานของพนักงานได้ และทำให้บันทึกภายในดังกล่าวขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	ควรติดต่อโปรแกรมเมอร์ของโปรแกรม Business Plus เรื่องการคำนวณเงินเดือนในกรณีที่พนักงานไปทำงานนอกสถานที่ แล้วไม่ได้บันทึกเวลา (สแกนนิ้ว) รวมถึงกำหนดสิทธิไม่ให้มีการเข้าไปแก้ไขข้อมูลการบันทึกเวลาการทำงาน (สแกนนิ้ว) ของพนักงานทุกกรณีนอกจากนี้ควรแก้ไข/ปรับปรุงแบบฟอร์มให้มีช่องระบุสถานที่	บริษัทฯ ได้ติดต่อโปรแกรมเมอร์ของ Business Plus ผู้รับจ้างติดตั้งโปรแกรมการคำนวณเงินเดือนตามเงื่อนไขที่พนักงานต้องออกไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ และได้มีการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูล



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบคลังสินค้าสำเร็จรูปยางแผ่นอัดก้อนและจัดส่ง			
7.จากการสุ่มตรวจสอบใบเบิกสินค้าสำเร็จรูป (FM-FG-003) เดือน เม.ย- มิ.ย. 2563 พบว่า เดือน มิ.ย.2563 จำนวน 18 ฉบับ ไม่มีการลงเลขที่เอกสารตามรูปแบบฟอร์มกำหนด รวมถึงเอกสารแนบประกอบ ได้แก่ ใบรายการตรวจเช็คสินค้าก่อนบรรจุตู้ RSS (FM-FG-004) จำนวน 16 ฉบับ และใบตรวจเช็คสินค้าก่อนบรรจุตู้ STR&CP (FM-FG-005) จำนวน 195 ฉบับ (ระดับความเสี่ยง : ต่ำ)	ทำให้เอกสารดังกล่าวขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ และไม่ปฏิบัติตามแบบฟอร์มที่บริษัทกำหนด	ควรบันทึกเลขที่เอกสารให้ครบสมบูรณ์ทุกฉบับ อย่างเคร่งครัดตามที่แบบฟอร์มกำหนด	บริษัทฯ มีการลงบันทึกเลขที่เอกสารครบถ้วนทุกฉบับ
8.ไม่มีใบผ่านการอบรมคนขับโฟร์คลิฟท์ของนายกร เกียนประโคน ซึ่งหัวหน้าฝ่ายคลังสินค้าได้ชี้แจงว่ามีใบผ่านอบรมแต่ยังไม่ได้นำหลักฐานมาชี้แจง (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเอกสารหลักฐานว่าพนักงานดังกล่าวได้ผ่านการอบรมหลักสูตรการใช้รถโฟร์คลิฟท์อย่างปลอดภัย และการบำรุงรักษารถโฟร์คลิฟท์เบื้องต้นอย่างถูกวิธี และไม่ปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด	ควรเร่งส่งเจ้าหน้าที่ดังกล่าวเข้าอบรมหลักสูตรการใช้รถโฟร์คลิฟท์อย่างปลอดภัย และการบำรุงรักษารถโฟร์คลิฟท์เบื้องต้นอย่างถูกวิธี แล้วนำใบผ่านการอบรมมาจัดเก็บไว้เพื่อเป็นหลักฐาน	บริษัทฯ ได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรการใช้รถโฟร์คลิฟท์อย่างปลอดภัย และการบำรุงรักษารถโฟร์คลิฟท์เบื้องต้นอย่างถูกวิธี มีใบผ่านการอบรมจัดเก็บเข้าแฟ้มประวัติพนักงาน
9.จากการตรวจสอบเอกสารใบตรวจเช็ครถโฟร์คลิฟท์ประจำวัน เปรียบเทียบกับรายงานการบันทึกเวลา (สแกนนิ้ว) เดือน เม.ย - พ.ค. 2563 พบว่ามีการลงนามตรวจเช็คในวันหยุดของพนักงานดังกล่าว และไม่มีการตรวจเช็คในวันทำงาน (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้เอกสารดังกล่าวขาดความน่าเชื่อถือว่าได้มีการปฏิบัติงานจริงหรือไม่ ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	หัวหน้างานควรกำกับเจ้าหน้าที่ให้บันทึก และลงนามในเอกสารดังกล่าวในวันที่มาปฏิบัติงานเท่านั้น	บริษัทฯ มีการลงนามในบันทึกการตรวจเช็ครถโฟร์คลิฟท์ประจำวันที่มาปฏิบัติงานทุกวัน



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบคลังวัสดุอุปกรณ์			
10.จากการสุ่มตรวจสอบใบเบิกวัสดุอุปกรณ์(FM-STO-010) และน้ำมันดีเซล (FM-STO-013) ระหว่างวันที่ 8 - 20 มิถุนายน 2563 จำนวน 156 ฉบับ พบว่ามีกรลงนามอนุมัติใบเบิกดังกล่าว โดยไม่ใช่ระดับหัวหน้าแผนกขึ้นไป จำนวน 56 ฉบับ คิดเป็นร้อยละ 35.89 ซึ่งในคู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง การรับ การจัดเก็บ และการจ่ายวัสดุอุปกรณ์ทั่วไป (WI-STO-004) ในหัวข้อการเบิก-จ่ายสินค้า และเรื่อง การรับและการเบิก-จ่ายน้ำมันดีเซล (WI-STO-005) ในหัวข้อการเบิกจ่ายน้ำมันดีเซล กำหนดให้ระดับหัวหน้าแผนกขึ้นไปเป็นผู้ลงนามอนุมัติใบเบิกดังกล่าว นอกจากนี้ใบเบิกเลขที่ 3016306003 ซึ่งเป็นใบเบิกวัสดุอุปกรณ์ของหน่วยงาน มีการลงนามผู้ขอเบิกและผู้อนุมัติเป็นบุคคลเดียวกัน (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ไม่เป็นไปตามคู่มือปฏิบัติงานดังกล่าว และเป็นกรแบ่งแยกหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม ส่งผลให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	ควรกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานที่บริษัทได้กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด และหากหัวหน้างานเป็นผู้เบิกควรให้ผู้จัดการเป็นผู้ลงนามอนุมัติ	บริษัทฯ ได้ดำเนินการปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดทำการเบิกโดยหัวหน้างาน และลงนามโดยผู้จัดการ
ระบบวิศวกรรมซ่อมบำรุง			
11.จากการสุ่มตรวจสอบรายงานการสูญเสียเวลาการผลิตฝ่ายวิศวกรรมซ่อมบำรุงกะ A,B,C (FM-ENG-008) วันที่ 1-10 มิ.ย 2563 เปรียบเทียบกับประวัติและสถิติการซ่อมเครื่องจักร (FM-ENG-007) พบว่ามีบางรายการในแต่ละกะไม่ได้บันทึกการบำรุงรักษา/ซ่อมแซม ลงในประวัติและสถิติการซ่อมเครื่องจักร จำนวน 54 รายการ เช่น กะ C วันที่ 2 มิ.ย 2563 เวลา 06.00-14.00 น. เครื่อง Feed Roll รหัส 2 B มีการเชื่อมเฟือง ,กะ A วันที่ 4 มิ.ย.2563 เวลา 14.00-22.00 น. เครื่อง Crepper รหัส 1-8 A มีการหยอดน้ำมันไฮดรอลิก/หยอดจารบี/ทำฟอร์มครอบท่อไฟข้าง CP1A และกะ A วันที่ 7 มิ.ย.2563 เวลา 08.00-20.00 น. เครื่อง Crepper รหัส 4A มีการแก้ไขโซ่ตัวพายางหย่อน ตัดโซ่ออก 1 ซ่อ เป็นต้น (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้การบันทึกประวัติและสถิติการซ่อมเครื่องจักรขาดความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์	หัวหน้างานควรกำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง บันทึกประวัติ และสถิติการซ่อมเครื่องจักรให้ถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ทุกรายการทุกครั้ง	บริษัทฯ มีการบันทึกประวัติการซ่อมและสถิติการซ่อมครบถ้วนสมบูรณ์



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ			
12.จากการตรวจสอบแผนการบำรุงรักษาระบบกล้องวงจรปิด (CCTV) และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ครั้งที่ 1/2563 ออก ณ วันที่ 5 พ.ค. 2563 พบว่าไม่มีหัวข้อขั้นตอนการตรวจเช็คอุปกรณ์ของกล้องวงจรปิดดังกล่าว เช่น สัญญาณภาพ สัญญาณไฟ และการดึงข้อมูลภาพที่บันทึก เป็นต้น (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้แบบฟอร์มดังกล่าวขาดความครบถ้วน สมบูรณ์ ส่งผลให้การตรวจเช็คดังกล่าว อาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ควรกำหนดให้แผนการบำรุงรักษาระบบกล้องวงจรปิด (CCTV) และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง มีรายละเอียดหัวข้อในการตรวจเช็ค ครบถ้วน สมบูรณ์ พร้อมทั้งให้ขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC) ด้วย	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำแบบฟอร์มบันทึก โดยการเพิ่มเติมข้อมูลการบันทึกจนครบถ้วน และขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร รวมถึงมีการตรวจเช็คอุปกรณ์ของกล้องวงจรปิดตามแผน
ระบบพืชพลังงานและวัตถุดิบก๊าซชีวภาพ			
13.ไม่มีคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) เรื่องการจัดส่งหญ้าเนเปียร์ให้กับฝ่ายผลิต (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้การปฏิบัติงานดังกล่าวยังพึ่งพาที่ตัวบุคคลอยู่มาก และขาดเครื่องมือในการสอนงานพนักงานใหม่หรือการปฏิบัติงานทดแทนกัน	ควรจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ให้ครบถ้วนทุกงานแล้วนำขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC)	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน การจัดส่งหญ้าเนเปียร์ให้กับฝ่ายผลิตและขึ้นทะเบียนเพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานประจำฝ่ายงาน
14.ในการจัดการหญ้าเนเปียร์ให้ฝ่ายผลิตฯ มีการชั่งน้ำหนักรถพ่วงบรรทุกหญ้าเนเปียร์เพียงบางเที่ยว ซึ่งคุณฐัฐพงษ์ (หัวหน้าฝ่ายพืชพลังงานฯ) ได้ชี้แจงว่าขนาดความกว้างของล้อรถพ่วงบรรทุกหญ้าเนเปียร์บางคันกว้างกว่าความกว้างของตาชั่ง ทำให้ไม่สามารถขึ้นชั่งบนตาชั่งได้ (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าน้ำหนักของหญ้าเนเปียร์ที่นำส่งฝ่ายผลิตฯ ของรถพ่วงบรรทุกหญ้าเนเปียร์ที่ไม่ได้ขึ้นชั่งว่าน้ำหนักถูกต้องตรงกับความเป็นจริง	ควรกำหนดให้ใช้รถพ่วงบรรทุกที่สามารถชั่งน้ำหนักได้ เพื่อให้มีหลักฐานการชั่งน้ำหนักของรถดังกล่าว หรือพิจารณาทบทวนการจัดหาเครื่องชั่งน้ำหนักใหม่ที่เหมาะสม	บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้เป็นรถพ่วงที่สามารถบรรทุกหญ้าเนเปียร์ และทำการชั่งน้ำหนักได้เท่านั้น
15.ไม่พบหลักฐานใบผ่านการอบรมพนักงานขับรถ Backhoe , รถ Tractor ทั้งหมดจำนวน 15 ราย (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเอกสารหลักฐานว่าพนักงานขับรถได้ผ่านการอบรมการขับรถดังกล่าวแล้ว	ควรส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมหลักสูตรการขับรถดังกล่าว	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดหาวิทยากรเข้ามาอบรมหลักสูตรการขับรถให้กับพนักงานที่ยังไม่ผ่านการอบรมทั้งหมดพร้อมจัดเก็บใบผ่านการอบรมหรือใบเซอร์การขับรถไว้ในแฟ้มประวัติพนักงาน



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบพืชพลังงานและวัตถุดิบก๊าซชีวภาพ			
16.จากการตรวจสอบแผนการตรวจสอบสภาพการทำงานของระบบก๊าซชีวภาพ (FM-BIO-005) เดือน มี.ค.- พ.ค.2563 พบว่าไม่มีการระบุหัวข้อรายละเอียดการทำงานของระบบที่ตรวจสอบเช่น ระดับน้ำของวัตถุดิบและการหมุนเวียนของวัตถุดิบเป็นต้น - และแบบฟอร์มการตรวจสอบสภาพการทำงานของระบบก๊าซชีวภาพ (FM-BIO-006) เดือน มี.ค.- พ.ค. 2563 พบว่าไม่มีการระบุหัวข้อรายละเอียดการตรวจเช็ค (Checklist) เช่น เครื่อง Biofeeder,Pum และ Mixer เป็นต้น (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้แบบฟอร์มดังกล่าวขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ ส่งผลให้การตรวจเช็คดังกล่าว อาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ควรกำหนดให้แผนการตรวจสอบสภาพการทำงานของระบบก๊าซชีวภาพ และแบบฟอร์มการตรวจสอบสภาพการทำงานของระบบก๊าซชีวภาพ มีรายละเอียดหัวข้อในการตรวจเช็คครบถ้วนสมบูรณ์พร้อมทั้งให้ขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC) ด้วย	บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพิ่มเติม / รายละเอียดเนื้อหาครบถ้วนสมบูรณ์ในแบบฟอร์มเอกสารการใช้งานและมีการขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร
17.จากการตรวจสอบแผนการทำงานประจำปี 2563 ของฝ่ายงาน พบว่าไม่มีการเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานจริง (Action) กับแผนงาน (Plan) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเครื่องมือในการบริหารจัดการของหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ และส่งผลให้การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ควรให้มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริง (Actual) กับแผนงาน (Plan) อย่างน้อยเดือนละครั้ง	บริษัทฯ มีการวางแผนการดำเนินงาน และติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานที่ได้วางไว้เป็นประจำทุกเดือน
18.จากการตรวจสอบหน่วยงานห้องปฏิบัติการ (LAB) พบว่าแบบฟอร์มบันทึกผลวิเคราะห์ระบบบำบัดคุณภาพน้ำเสีย และตารางบันทึกวิเคราะห์วัตถุดิบเข้าระบบก๊าซชีวภาพ ไม่มีช่องให้หัวหน้าลงนามสอบทาน รวมถึงไม่มีคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ในการปฏิบัติงานดังกล่าว (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าผลการทดสอบมีความถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ รวมถึงทำให้การปฏิบัติงานดังกล่าวยังพึ่งพาที่ตัวบุคคลอยู่มาก และขาดเครื่องมือในการสอนงานพนักงานใหม่หรือการปฏิบัติงานทดแทนกัน	ควรดำเนินการแก้ไข/ปรับปรุงแบบฟอร์มดังกล่าวให้มีช่องสำหรับลงนามผู้ตรวจสอบด้วย รวมถึงควรจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ให้ครบถ้วนทุกงานแล้วนำขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC)	บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ครบถ้วนทุกงานและได้ปรับปรุงแก้ไขแบบฟอร์มให้มีการลงนามผู้ตรวจสอบพร้อมขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC)
19.ไม่พบหลักฐานใบผ่านการอบรมพนักงานขับรถถังวัตถุดิบ จำนวน 3 ราย (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเอกสารหลักฐานว่าพนักงานขับรถผ่านการอบรมขับรถดังกล่าว	ควรส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมหลักสูตรการอบรมการใช้รถดังกล่าว แล้วนำใบผ่านการอบรมมาจัดเก็บไว้เพื่อเป็นหลักฐาน	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดหาวิทยากรเข้ามาอบรมหลักสูตรการใช้รถให้กับพนักงานที่ยังไม่ผ่านการอบรม พร้อมจัดเก็บใบผ่านการอบรมหรือใบเซอร์กัการใช้รถไว้ในแฟ้มประวัติของพนักงาน



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
20. ไม่มีเอกสารแบบฟอร์มการตรวจรับวัตถุดิบ ซึ่งปัจจุบันใช้ใบรับ-ส่ง วัตถุดิบไบโอแก๊สของแผนกพืชพลังงานและวัตถุดิบไบโอแก๊ส ซึ่งไม่ครอบคลุมการรับวัตถุดิบอื่น เช่น ชีวไก่, ข้าวโพด และกากมัน เป็นต้น (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดหลักฐานการตรวจรับวัตถุดิบที่ครบถ้วนสมบูรณ์ของฝ่ายงาน	ควรจัดทำแบบฟอร์มการตรวจรับวัตถุดิบให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน รวมถึงให้เพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) แล้วนำขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC)	บริษัทฯ ดำเนินการจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน และบันทึกเอกสารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน พร้อมขึ้นทะเบียนกับศูนย์ควบคุมเอกสาร (DCC)
21. จากการตรวจสอบทะเบียนคุมเครื่องมือที่ต้องทำการสอบเทียบ (Calibrate) จำนวน 12 รายการ พบว่ามีเครื่องมือที่เกินกำหนดสอบเทียบจำนวน 1 รายการ คือ เครื่อง Online Biogas Analysis (GA-BG-01) ซึ่งครบกำหนดการสอบเทียบวันที่ 18 มิถุนายน 2563 (ณ วันที่ตรวจสอบ 25 มิถุนายน 2563) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าเครื่องมือดังกล่าวมีค่าที่ถูกต้องแม่นยำ และเชื่อถือได้	ควรเร่งนำส่งเครื่องมือดังกล่าวเพื่อสอบเทียบกับบริษัทที่ได้มาตรฐาน รวมถึงให้นำใบรับรองการสอบเทียบมาจัดเก็บเป็นหลักฐานด้วย	บริษัทฯ ได้ดำเนินการส่งเครื่องมือไปสอบเทียบกับหน่วยงานที่รับการสอบเทียบและได้จัดเก็บใบรับรองผลการสอบเทียบไว้เป็นเอกสาร/หลักฐานที่หน้างาน
22. ไม่มีแผนการตรวจนับวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป (ก๊าซชีวภาพ) ประจำเดือน (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงานคลังวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป ส่งผลให้อาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ควรจัดทำแผนการตรวจนับวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป ประจำเดือน แล้วนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาลงนามอนุมัตินอกจากรนี้ให้เพิ่มขั้นตอนการปฏิบัติงาน (WI) ด้วย	บริษัทฯ ดำเนินการจัดทำขั้นตอน/วิธีการทำงานพร้อมจัดทำแผนการตรวจนับวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปประจำเดือน มีการลงนามอนุมัติโดยผู้บังคับบัญชา



สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2563 (รายงานฉบับที่ 3) ลงวันที่ 26 กันยายน 2563

ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม			
<p>1. ในการตรวจสอบรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2563 ณ วันที่ 24 สิงหาคม 2563 พบว่าในระเบียบวาระที่ 4.2 การขออนุมัติทำบัตรเครดิต โดยประธานในที่ประชุมเสนอจะขอใช้บริการบัตรเครดิตองค์กรเพื่อสำรองค่าใช้จ่ายของบริษัทกับธนาคารกรุงเทพ จำกัด(มหาชน) วงเงินสินเชื่อรวม 960,000 บาทโดยละเอียดดังนี้</p> <p>คุณชววิทย์ จีงธนสมบุญรณ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารวงเงิน 500,000 บาท</p> <p>คุณภณิดา จีงธนสมบุญรณ์ รอง กจญ.ฝ่ายซัพพลายเชน วงเงิน 200,000 บาท</p> <p>คุณอวยพร กิตติกุลธรรม ฝ่ายการตลาด วงเงิน 100,000 บาท</p> <p>คุณศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ รอง กจญ.ฝ่ายบัญชีการเงิน วงเงิน 30,000 บาท</p> <p>คุณปารีย์ อรรถพิศาล รอง กจญ.สายงานพัฒนารัฐกิจวงเงิน 30,000 บาท</p> <p>คุณจารุณี จองวัฒนศักดิ์ ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อวงเงิน 100,000 บาท</p> <p>โดยมติในที่ประชุมเห็นชอบในเรื่องดังกล่าวซึ่งเรื่องดังกล่าวยังไม่ได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท (BOD) และยังไม่มีการอนุมัติหรือคู่มือการปฏิบัติงานรองรับในเรื่องดังกล่าวด้วย</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : สูง)</p>	<p>ทำให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>ควรเร่งนำเรื่องดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติแล้วควรกำหนดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องจัดทำระเบียบปฏิบัติหรือคู่มือการปฏิบัติงานในเรื่องดังกล่าวด้วย</p>	<p>บริษัทฯได้นำเรื่องเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมีการจัดทำนโยบายรวมถึงคู่มืออำนาจดำเนินการที่ใช้ควบคู่กับการปฏิบัติงาน</p>



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>2. จากการตรวจสอบบัญชีแยกประเภท ชื่อบัญชีเงินค้ำประกัน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 พบว่ามีการค้ำประกันการใช้จ่ายเชลล์การ์ด และจากการตรวจสอบเอกสารประกอบของรายงานดังกล่าว พบว่ามีการให้รถบริษัทอื่นที่ไม่ใช่รถของ บมจ.นอร์ทอีส รับเบอร์ มาใช้จ่ายค่าน้ำมันด้วย รวมถึงจากการสอบถามผู้จัดการฝ่ายบัญชี(คุณนิชาภา) ซึ่งแจ้งว่าไม่มีหนังสือสัญญาการเช่ายืมรถดังกล่าว โดยมีรายละเอียดของรถที่ได้รับการอนุมัติจำนวน 3 คันได้แก่</p> <p>1. ทะเบียน : กฉ-4141(รถกระบะ 4 ประตู) ผู้ครอบครอง : บจก.เอ็น.อี.เอ อกริเทค จำนวนเงินที่อนุมัติ : 5,000 บาท</p> <p>2. ทะเบียน : กต-4710(รถเก๋ง) ผู้ครอบครอง : บจก.เอ็น.อี.เอ อกริเทค จำนวนเงินที่อนุมัติ : 5,000 บาท</p> <p>3. ทะเบียน : 81-4141 (รถหกล้อ) ผู้ครอบครอง : บจก.ซูวิทย์ฟาร์ม จำนวนเงินที่อนุมัติ : 5,000 บาท (ระดับความเสี่ยง : สูง)</p>	<p>ทำให้การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>ควรยกเลิกบัตรเติมน้ำมันเชลล์การ์ดของรถดังกล่าวทั้งหมดหรือถ้ามีความจำเป็นต้องใช้รถดังกล่าว ควรจัดทำสัญญาการเช่ายืมรถดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร แล้วนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติในเรื่องดังกล่าว</p>	<p>บริษัทฯได้ดำเนินการจัดทำสัญญาการเช่ายืมรถดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร และได้นำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ</p>
<p>3.จากการตรวจสอบบัญชีแยกประเภท ชื่อบัญชีแยกประเภท ชื่อบัญชีเงินค้ำประกัน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 พบว่ามีการค้ำประกันการใช้จ่าย เชลล์การ์ด พบว่ามีการจัดทำบัตรเชลล์ฟลิท ไซลูชั่น ให้กับรถทะเบียน กจ - 9 และ กต - 1968 ซึ่งเป็นรถส่วนตัวของคุณซูวิทย์(ประธานกรรมการบริหาร) ซึ่งจากการตรวจสอบสวัสดิการผู้บริหารของบริษัท ไม่ได้รองรับในเรื่องดังกล่าว (ระดับความเสี่ยง : สูง)</p>	<p>ทำให้การปฏิบัติไม่ตรงตามระเบียบหลักเกณฑ์สวัสดิการผู้บริหารของบริษัท</p>	<p>ควรเร่งดำเนินการแก้ไขในเรื่องดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์สวัสดิการผู้บริหารของบริษัทที่กำหนดหรือควรปรับปรุงแก้ไขระเบียบสวัสดิการผู้บริหารของบริษัทให้ครอบคลุมในเรื่องดังกล่าวแล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท (BOD) เพื่อพิจารณาอนุมัติ</p>	<p>บริษัทฯดำเนินการทบทวนระเบียบสวัสดิการของผู้บริหาร รวมถึงมีการปรับปรุงแก้ไขระเบียบสวัสดิการให้ครอบคลุม และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ</p>



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>4. จากเหตุการณ์เพลิงไหม้โกดัง 3 ณ วันที่ 22 กันยายน 2563 พบว่าไม่มีสัญญาณเตือนแจ้งเหตุเพลิงไหม้ (Fire alarm) และจากการตรวจสอบแผนผังแสดงตำแหน่งติดตั้งสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ พบว่าบริเวณโกดัง 3 และบริเวณอื่น เช่น โกดังเก็บสินค้าสำเร็จรูป RSS , โรงงานผลิตยางแผ่นสำเร็จรูป RSS และส่วน Office สำนักงาน เป็นต้น ไม่มีการติดตั้งระบบแจ้งเตือนดังกล่าว ซึ่งจากการสอบถาม จป.วิชาชีพ ได้แจ้งว่ามีแผนการปรับปรุงระบบ Fire alarm ทั้งโรงงาน โดยมีการเปรียบเทียบผู้รับเหมา รวมถึงออกไปสั่งซื้อสำหรับการติดตั้ง Fire alarm ของทั้งบริษัทแล้ว(PO6306194) แต่อยู่ระหว่างปรับปรุงแก้ไขการติดตั้งระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ประกันภัย จึงไม่สามารถติดตั้งระบบดังกล่าวได้ทันเวลา</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ได้ทันเวลา ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายต่อทรัพย์สินได้</p>	<p>ควรประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อเร่งปรับปรุงแก้ไขการติดตั้งการแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ประกันโดยเร็ว</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการประชุมปรึกษาหารือกับผู้ที่เกี่ยวข้อง และได้จัดหาผู้รับเหมาเพื่อเปรียบเทียบตามขั้นตอน/แนวทางการปฏิบัติงานของบริษัทฯ</p>
<p>5. จากการเดินตรวจสภาพแวดล้อมในโรงงานผลิตยางแผ่น และโรงงานผลิตยางแท่ง(โรงงาน1 และโรงงาน2) พบว่าพนักงานปฏิบัติงานกับเครื่องจักร และปฏิบัติงานในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ เช่น ในไลน์การผลิต เป็นต้น ไม่ได้สวมใส่อุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย เช่น ถุงมือ, รองเท้า Safety และหมวกกันน็อกฝุ่นละออง เป็นต้น และจากการตรวจสอบรายงานการสอบสวนอุบัติเหตุจากการทำงาน(FM-SAF-030) จำนวน 7 รายการ เช่น วันที่ 18 กรกฎาคม 2563 พนักงานแผนกซ่อมบำรุงมีอุบัติเหตุเหล็กจากหล่นทับนิ้วเท้าข้างซ้าย, วันที่ 27 กรกฎาคม 2563 พนักงานผลิตยางแท่ง STR กระทบนิ้วชี้ข้างขวา, วันที่ 20 สิงหาคม 2563 พนักงานแผนกซ่อมบำรุง ได้รับอุบัติเหตุสะเก็ดไฟงานตัดแก๊สไฟงานตัดแก๊สเข้าไปในรองเท้าทำให้เป็นแผลพุพอง</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้เกิดอุบัติเหตุซ้ำ เหมือนกรณีดังกล่าวได้ ส่งผลให้พนักงานอาจได้รับบาดเจ็บจนกระทบต่องานที่ได้รับมอบ</p>	<p>ควรประชุมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการสำรวจจำนวนพนักงานที่ปฏิบัติงานกับเครื่องจักร และพนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ แล้วกำชับให้พนักงานดังกล่าวต้องสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย ทุกครั้งที่มีการปฏิบัติงาน</p>	<p>บริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงของแต่ละพื้นที่ การปฏิบัติงานรวมถึงจัดอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลให้แต่ละคนสวมใส่ก่อนการปฏิบัติงาน ทุกครั้ง ตรวจสอบโดยหัวหน้างานของแต่ละพื้นที่ปฏิบัติงาน</p>
ระบบบริหารงานบุคคลและธุรการ			
<p>6. จากการตรวจสอบรายงานการสแกนนิ้วของพนักงานเดือน ก.ค.-ส.ค. 2563 พบว่ามีพนักงานสแกนนิ้วจำนวน 192 ราย ซึ่งเป็นจำนวนที่ค่อนข้างมากและจากการสอบถามคุณณัฐพล (ผช.ผจก.ใหญ่สายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์) ได้ชี้แจงว่า ณ ปัจจุบัน เครื่องสแกนนิ้วของบริษัททุกจุดมีปัญหาจึงทำให้พนักงานสแกนนิ้วแล้วขึ้นสถานะสำเร็จที่เครื่องสแกนนิ้วแต่ข้อมูลเวลาไม่บันทึกเข้าไปในระบบ จึงทำให้เจ้าหน้าที่บุคคลฯ ต้องส่ง</p>	<p>ทำให้เป็นการเพิ่มภาระงานของฝ่ายทรัพยากรบุคคล ส่งผลให้งานอื่นอาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด และอาจเป็นช่องโหว่ให้กับพนักงานผู้ไม่</p>	<p>ควรเร่งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการแก้ไขเครื่องสแกนนิ้วให้สามารถทำงานได้อย่างปกติโดยเร็ว</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการบำรุงรักษาเครื่องสแกนนิ้ว และทวนสอบเครื่องสแกนนิ้วซึ่งสามารถ</p>



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
เอกสารแบบฟอร์มชี้แจงการไม่สแกนลายนิ้วมือเข้า-ออกงาน(FM-HRD-032) ให้กับพนักงานที่สแกนนิ้วไม่ครบถ้วนเพื่อให้หัวหน้างานลงนามยืนยันการมาปฏิบัติงานจริง แล้วส่งกลับมาให้เจ้าหน้าที่บุคคลทำการตรวจสอบ เพื่อเข้าไปแก้ไขเวลาในระบบให้ครบถ้วน แล้วโปรแกรมจึงจะสามารถคำนวณค่าจ้างให้กับพนักงานได้ (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	หวังดีตั้งใจที่จะไม่สแกนนิ้วได้		ทำงานได้โดยปกติ
ระบบคลังวัตถุดิบยางแท่งและ CP			
7.จากการสอบถามผู้จัดการคลังวัตถุดิบยางแท่ง และ CP ถึงกระบวนการรับและจัดเก็บวัตถุดิบ พบว่า ณ ปัจจุบันการจัดเก็บวัตถุดิบในแต่ละ Batch โดยไม่มีการแบ่งช่วง %DRC ของวัตถุดิบ ซึ่งวัตถุดิบในแต่ละ Batch อาจจะมีวัตถุดิบที่มี % DRC สูง รวมอยู่กับวัตถุดิบที่มี % DRC ต่ำ (ซึ่งทางผู้จัดการคลังวัตถุดิบยางแท่งและ CP ได้ชี้แจงเพิ่มเติมว่าวัตถุดิบที่มี % DRC สูงอาจใช้ระยะเวลาในการบ่ม(Aging) น้อยกว่าวัตถุดิบที่ % DRC ต่ำ (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าการจัดเก็บ วัตถุดิบยางแท่งและ CP มีประสิทธิภาพส่งผลให้การดำเนินงาน อาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ควรกำหนดให้ในการรับและจัดเก็บ วัตถุดิบควรแบ่งตามช่วง % DRC เช่น วัตถุดิบที่มี % DRC สูง จัดเก็บอยู่ใน Batch ที่มี % DRC สูง และวัตถุดิบที่มี % DRC ต่ำ จัดเก็บอยู่ใน Batch ที่มี % DRC ต่ำเป็นต้น เพื่อให้สามารถกำหนด ระยะเวลาการบ่ม (Aging) ได้ตาม ความเหมาะสม	บริษัทฯมีการจัดเก็บ วัตถุดิบยางแท่งและCP โดยการกำหนดช่วง% DRC ที่มี ความ เหมาะสมตาม ระยะเวลา
8.จากการตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้าในปี 2563 จำนวน 4 หัวข้อ พบว่ามีประเด็นเกี่ยวกับยางเหนียว เป็นต้น และได้มีการกำหนดการแก้ไขเรื่องดังกล่าว เช่น ให้มีการ Aging วัตถุดิบที่รับซื้อเข้ามาตามที่กำหนด โดยกำหนดให้ยางก้อนถ้วยต้องมีการ Aging ประมาณ 15 - 20 วัน และยางเครฟต์ต้องมีการ Aging ประมาณ 30 วัน ก่อนเข้ากระบวนการผลิต แต่มาตรการดังกล่าว ไม่ได้ระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ของฝ่ายงานนอกจากนี้ จากการตรวจสอบเอกสารใบเบิกวัตถุดิบเพื่อเตรียมผลิต (FM-STR-014) เดือนมิถุนายน,กรกฎาคม, และ สิงหาคม 2563 จำนวน 80 ฉบับ พบว่ามีการเบิกใช้วัตถุดิบไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของการจัดเก็บวัตถุดิบดังกล่าวข้างต้น จำนวน 42 รายการ (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้การปฏิบัติงานพึ่งพาที่ตัวบุคคล อยู่มาก และอาจทำให้เกิดผลกระทบต่อสินค้าสำเร็จรูปได้เนื่องจากการที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทอาจเกิดความเสียหายได้	ควรริบดำเนินการเพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน ของฝ่ายงาน และประกาศให้พนักงาน ทุกคนในฝ่ายงานได้รับทราบถึง มาตรการดังกล่าว เพื่อใช้เป็นแนวทาง ในการปฏิบัติงาน	บริษัทฯได้ประชุม ปรึกษาหารือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาข้อสรุปร่วมกัน ในการจัดทำ และเพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการ ปฏิบัติงาน



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบจัดซื้อ			
<p>9.จากการสุ่มตรวจสอบใบสั่งซื้อ(PO)ประจำเดือนกรกฎาคม-สิงหาคม 2563 จำนวน 100 ฉบับ พบว่า เอกสาร เลขที่ PO6308022 วันที่ 04/08/63 บจก.ยูนิตี้ ไอที ซิสเต็ม รหัสสินค้า CCTV Set.8 CH.HDCVI WATASHI#WVR067A ราคารวมภาษี 58,000 บาท</p> <p>PO6308023 วันที่ 04/08/63 บจก.ยูนิตี้ ไอที ซิสเต็ม (สาขาที่0044) รหัสสินค้า 1311-00 DOT EPSON LQ-310 ราคารวมภาษี 7,190 บาท</p> <p>PO6308025 วันที่ 04/08/63 บจก.วิจิตรภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์ รหัสสินค้า 1311-00 LK-12 ตู้ลิ้นชักเหล็ก 12 ช่อง ราคารวมภาษี 58,000 บาท</p> <p>PO6308040 วันที่ 05/08/63 บจก.เอ็นซีพีพลาสติก(สำนักงานใหญ่)รหัสสินค้า 1350-00 พัดลมขนาด 50 และ 36 นิ้ว ราคารวมภาษี 265,895 บาท ลงนามอนุมัติไม่เป็นไปตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทที่กำหนดไว้ว่า เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง หัวข้อที่ 1 การอนุมัติใบสั่งซื้อ (PR) 1.4 ประเภทสินทรัพย์ถาวร กำหนดให้ผู้มีอำนาจลงนามเป็นระดับกรรมการผู้จัดการใหญ่ (MD) ขึ้นไป</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง และ ไม่สอดคล้องกับคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทที่กำหนดไว้</p>	<p>ควรกำกับผู้ที่เกี่ยวข้องให้นำเสนอใบขอซื้อ (PR) ให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ลงนามอนุมัติทุกครั้งหรือควรปรับปรุงแก้ไขคู่มืออำนาจดำเนินการในเรื่องดังกล่าวจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง แล้วนำเสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (BOD) เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขคู่มือดังกล่าวด้วย นอกจากนี้สำหรับกรณีดังกล่าวที่เกิดขึ้นควรเร่งนำใบสั่งซื้อ (PR) ดังกล่าวให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ ลงนามอนุมัติให้สัปดาห์ด้วย</p>	<p>บริษัทฯได้ดำเนินการให้ทุกฝ่ายงานปฏิบัติตามคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างเคร่งครัด และได้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการนำเสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท</p>
ระบบช่างแท่งและCP			
<p>10.จากการเดินตรวจสภาพแวดล้อมโรงงานผลิตยางแท่ง STR (โรงงาน 1 และโรงงาน 2) พบว่าไม่มีการแบ่งพื้นที่หรือป้ายบ่งชี้ สำหรับสินค้าสำเร็จรูป Reject รอ Reprocess</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ ส่งผลให้อาจเกิดความเสียหายต่อกระบวนการผลิตและสินค้าสำเร็จรูปได้</p>	<p>ควรประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการจัดทำพื้นที่ หรือป้ายบ่งชี้สำหรับสินค้าสำเร็จรูป Reject รอ Reprocess ให้ชัดเจน เพื่อป้องกันการผิดพลาดในการนำไปใช้งาน</p>	<p>บริษัทฯได้ดำเนินการจัดทำป้ายบ่งชี้สำหรับสินค้าสำเร็จรูป ยาง Reject และ ยาง Reprocess</p>
<p>11.ไม่มีหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานในการสุ่มซึ่งน้ำหนักวัตถุบียงที่อยู่ในเกะ ก่อนการนำเข้าเตาอบ ซึ่งจากการตรวจคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องการจัดยางลงเกะ(WI-STR-003) ได้กำหนดไว้ว่าให้จัดยางลงเกะ ให้มีความสม่ำเสมอทุกช่องที่กำหนด โดยให้น้ำหนักอยู่ระหว่าง 21-24 กิโลกรัม ต่อช่องเกะ ซึ่ง ณ ปัจจุบันมีการสุ่มซึ่ง</p>	<p>ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าน้ำหนักของยางที่อยู่ในช่องเกะมีความถูกต้องและตรงตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการ</p>	<p>ควรประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดมาตรฐานการสุ่มตรวจเรื่องดังกล่าวให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับการ</p>	<p>บริษัทฯได้ดำเนินการปรับปรุงและเพิ่มเติมรายละเอียดในขั้นตอน</p>



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
น้ำหนักในแต่ละรอบเพียง 2 ช่องเท่านั้น(กะมีทั้งหมด 28 ช่อง) ซึ่งน้อยเกินไป (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ปฏิบัติงาน ส่งผลให้อาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทได้	ปฏิบัติงานจริง นอกจากนี้ให้เพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน(WI)ด้วย	การทำงานให้มีการสุ่มชั่งน้ำหนักที่มากขึ้น
12.จากการตรวจสอบพบว่า ณ ปัจจุบัน มีการกำหนดให้นำยางดิบ,ยางที่ Reject และยางสังเคราะห์ เข้าไปผสมในการผลิตใหม่(Reprocess) แต่ไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์สัดส่วน หรือจำนวนของยางดังกล่าวที่นำเข้าไปในขบวนการ Reprocess โดยจากการสัมภาษณ์ ชี้แจงว่าเป็นการพิจารณาเบื้องต้นจากผู้จัดการโรงงานเท่านั้น (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่ายางที่นำเข้าไป ใน ขบวนการ Reprocess มีความถูกต้อง ส่งผลให้อาจเกิดความเสียหายต่อสินค้าสำเร็จรูปได้	ควรประชุมผู้เกี่ยวข้อง เพื่อศึกษาและกำหนดมาตรฐาน หรือสัดส่วนของยางที่นำเข้าไปในขบวนการ Reprocess แล้วนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องดังกล่าว	บริษัทได้มีการกำหนดสูตร/มาตรฐานของยาง Reprocess
13.จากการตรวจสอบพบว่า ณ ปัจจุบันเจ้าหน้าที่ Store ฝ่ายผลิตจะทำการตัดสต็อกของใช้สิ้นเปลืองสัปดาห์ละครั้ง โดยทางเจ้าหน้าที่ Store ฝ่ายผลิตได้ชี้แจงว่า ถ้าตัดสต็อกทุกวันจะทำให้ยอดไม่ตรง ณ วันที่ตรวจสอบ 16 กันยายน 2563 ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถทำการสุ่มตรวจนับของใช้สิ้นเปลืองดังกล่าวได้ เนื่องจากยังตัดสต็อกไม่แล้วเสร็จ (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ การควบคุมภายในขาดประสิทธิภาพ	หัวหน้างานควรกำกับเจ้าหน้าที่ Store ให้ทำการรวบรวมใบเบิกวัสดุสิ้นเปลืองแล้วทำการตัดสต็อกดังกล่าวทุกสิ้นวัน รวมถึงหัวหน้างานควรตรวจสอบรายการเบิกในระบบเทียบกับใบเบิกด้วยทุกครั้ง	บริษัทมีการตัดสต็อกทุกสิ้นวัน และตรวจสอบโดยหัวหน้างาน
14.จากการเดินตรวจสภาพแวดล้อมโรงงานผลิตยางแท่ง 2 พบว่าบริเวณหลุมไหลดลินค้า ไม่มีการติดป้ายหรือสัญลักษณ์บ่งชี้ ว่าเป็นบริเวณอันตราย และจากการตรวจสอบรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งที่ 7/2563 (ณ วันที่ 23 ก.ค. 2563) วาระที่ 3.2 เรื่องสืบเนื่องจากแผนงานพบแผนก จป.และความปลอดภัยมีการรายงานสถิติอุบัติเหตุจากการทำงาน มีพนักงานป็นจรรย์านตกลงไปในหลุมไหลดลินจำนวน 1 ราย (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้เกิดอุบัติเหตุซ้ำ เหมือนกรณีดังกล่าวได้ ส่งผลให้พนักงานอาจได้รับบาดเจ็บจนกระทบต่องานที่ได้รับผิดชอบได้	ควรเร่งดำเนินการติดป้ายบ่งชี้ หรือสัญลักษณ์ที่บริเวณหลุมไหลดดังกล่าวให้สามารถสังเกตเห็นได้อย่างชัดเจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดอุบัติเหตุกับพนักงาน	บริษัทได้ดำเนินการติดป้ายชี้บ่งบริเวณหลุมไหลด



สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2563 (รายงานฉบับที่ 4) ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2563

ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม			
<p>1. จากเหตุการณ์เพลิงไหม้โกดัง 3 ณ วันที่ 22 กันยายน 2563 พบว่าไม่มีสัญญาณเตือนแจ้งเหตุเพลิงไหม้ (Fire alarm) และจากการตรวจสอบแผนผังแสดงตำแหน่งติดตั้งสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ พบว่าบริเวณโกดัง 3 และบริเวณอื่น เช่น โกดังเก็บสินค้าสำเร็จรูป RSS ,โรงงานผลิตยางแผ่นสำเร็จรูป RSS และส่วน Office สำนักงาน เป็นต้น ไม่มีการติดตั้งระบบแจ้งเตือนดังกล่าว ซึ่งจากการสอบถาม จป.วิชาชีพได้แจ้งว่ามีแผนการปรับปรุงระบบ Fire alarm ทั้งโรงงาน โดยมีการเปรียบเทียบผู้รับเหมารวมถึงออกไปสั่งซื้อสำหรับการติดตั้ง Fire alarm ของทั้งบริษัทแล้ว (PO6306194) แต่อยู่ระหว่างปรับปรุงแก้ไขการติดตั้งระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทประกันภัย จึงไม่สามารถติดตั้งระบบดังกล่าวได้ทันเวลา</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2563 คุณศิริพันธ์ (หัวหน้าแผนกความปลอดภัยอาชีวอนามัย) ชี้แจงเพิ่มเติมว่าได้มีการแก้ไขปรับปรุงในเรื่องดังกล่าวให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทประกันแล้ว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการขอใบเสนอราคาจากผู้รับเหมา (Outsource) จำนวน 4 รายเพื่อเปรียบเทียบ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้รับเหมาใหม่ (ค้างครั้งที่ 2)</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ได้ทันเวลา ส่งผลให้บริษัทอาจได้รับความเสียหายต่อทรัพย์สินได้</p>	<p>ควรประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามใบเสนอราคาจากผู้รับเหมา (Outsource) ดังกล่าวแล้วนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ</p>	<p>บริษัทฯ ได้รับใบเสนอราคาจากผู้รับเหมาที่มีการเสนอราคาเข้ามา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาคัดเลือกผู้รับเหมาที่เหมาะสม และสอดคล้องตามกฎหมายและมาตรฐานด้านความปลอดภัย หากแล้วเสร็จจะนำเสนอผู้บริหารเพื่ออนุมัติและดำเนินการต่อไป</p>



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>ระบบคลังวัตถุดิบยางแท่งและ CP</p> <p>2.จากการตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้าในปี 2563 จำนวน 4 หัวข้อ พบว่าประเด็นที่เกี่ยวกับยางเหนียว เป็นต้น และได้มีการกำหนดการแก้ไขเรื่องดังกล่าว เช่น ให้มีการ Aging วัตถุดิบที่รับซื้อเข้ามาตามที่กำหนดโดยกำหนดให้ยางก้อนถ้วยต้องมีการ Aging ประมาณ 15 -20 วัน และยางเครฟต้องมีการ Aging ประมาณ 30 วัน ก่อนเข้ากระบวนการผลิต แต่มาตรการดังกล่าวไม่ได้ระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ของฝ่ายงาน นอกจากนี้จากการตรวจสอบเอกสารใบเบิกวัตถุดิบเพื่อเตรียมการผลิต (FM-STR-014) เดือน มิ.ย,ก.ค. และ ส.ค. 2563 จำนวน 80 ฉบับ พบว่ามีการเบิกใช้วัตถุดิบยางก้อนถ้วยที่ใช้เวลาบ่มไม่ถึง 15 วัน และยางเครฟไม่ถึง 30 วัน ซึ่งไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของการจัดเก็บวัตถุดิบดังกล่าวข้างต้น จำนวน 42 รายการ</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 18 ธันวาคม 2563 พบว่ามีการกำหนดการจัดเก็บวัตถุดิบ DRC แยก Batch ตามลักษณะเนื้อยาง รวมถึงตามระยะเวลาที่บ่ม ที่ระบุในคู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง การจัดเก็บและถนอมวัตถุดิบ (WI-DRC-006) แต่จากการตรวจเอกสารใบเบิกวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตของเดือน ต.ค.-พ.ย. 2563 จำนวน 45 ฉบับ พบว่ามีการเบิกใช้วัตถุดิบไม่ตรงกับข้อกำหนด จำนวน 22 รายการ (รายละเอียดและข้อกำหนดการจัดเก็บวัตถุดิบปรากฏในหน้าถัดไป) ซึ่งทางคุณชูไฮลี (ผู้จัดการฝ่ายควบคุมคุณภาพวัตถุดิบ) ได้ชี้แจงเพิ่มเติมว่าจะมีการแก้ไขปรับปรุงข้อกำหนดดังกล่าวอีกครั้ง เนื่องจากข้อกำหนดเดิมไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง (ค้างครั้งที่ 2)</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้การปฏิบัติงานยังพึ่งพาที่ตัวบุคคลอยู่มาก และอาจทำให้เกิดผลกระทบต่อสินค้าสำเร็จรูปได้เนื่องจากการที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหายได้</p>	<p>ควรริบดำเนินการเพิ่มเติมขั้นตอนวิธีการดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน (WI) ของฝ่ายงาน และประกาศให้พนักงานทุกคนในฝ่ายงานได้รับทราบถึงมาตรการดังกล่าว เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุง/แก้ไขรายละเอียดของขั้นตอนวิธีการทำงานและสื่อสารให้พนักงานในฝ่ายงานได้ทราบ</p>



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบยานยนต์			
3.จากการตรวจสอบใบแจ้งซ่อมของเดือน ก.ย. - พ.ย. 2563 จำนวนรวม 159 ฉบับ (เดือน ก.ย.2563 จำนวน 59 ฉบับ,เดือน ต.ค. 2563 จำนวน 52 ฉบับ และเดือน พ.ย. 2563 จำนวน 48 ฉบับ) ซึ่งเป็นจำนวนที่ค่อนข้างมาก และจากการตรวจสอบ ถามคุณศิริรัตน์ (เจ้าหน้าที่ธุรการฝ่ายยานยนต์) ชี้แจงว่าไม่มีการจัดทำรายงานสรุปการแจ้งซ่อมในแต่ละเดือน เพื่อนำมาวิเคราะห์หาสาเหตุของการแจ้งซ่อม (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และขาดข้อมูลที่จะนำมาวิเคราะห์ในเชิงลึกเพื่อป้องกันและลดอัตราการแจ้งซ่อมลง	ควรกำหนดให้มีการจัดทำรายงานสรุปการแจ้งซ่อมในแต่ละเดือน เพื่อนำมาวิเคราะห์ในเชิงลึกเพื่อป้องกันและลดอัตราการแจ้งซ่อมลง นอกจากนี้ควรนำเสนอหัวหน้างานพิจารณาอย่างน้อยเดือนละครั้ง	บริษัทได้ดำเนินการจัดทำรายงานสรุปการแจ้งซ่อม และนำมาวิเคราะห์ตรวจสอบและสอบทานโดยหัวหน้างานทุกสิ้นเดือน
ระบบความปลอดภัย			
4.ณ วันที่ตรวจสอบ 16 ธันวาคม 2563 ได้ทำการเดินตรวจถึงดับเพลิงที่บริเวณโรงงานผลิตยางแท่งเฟส 2 เทียบกับแผนผัง Layout การติดตั้งดับเพลิงทั้งหมด 79 ถัง พบว่า มีถังดับเพลิงที่มีสิ่งกีดขวางอยู่ จำนวน 8 ถัง (ไม่สามารถระบุหมายเลขถังได้เนื่องจากมีสิ่งกีดขวางถึงดับเพลิงอยู่) และมีถังดับเพลิงที่มีการตรวจเช็คสภาพความพร้อมใช้ของถังไม่เป็นปัจจุบัน โดยตรวจเช็คล่าสุดถึงเดือน ต.ค. 2563 จำนวน 6 ถัง ได้แก่ D117,D121,D133,D174,D179 และ D180 (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้หากเกิดกรณีเพลิงไหม้ในพื้นที่ดังกล่าวแล้วอาจไม่สามารถใช้ถังดับเพลิงได้ทันเวลา และทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าถังดับเพลิงอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานส่งผลให้อาจเกิดความเสียหายได้	ควรเร่งประสานงานกับผู้รับผิดชอบพื้นที่ดังกล่าว เพื่อทำการย้ายสิ่งของออกจากบริเวณที่ติดตั้งถังดับเพลิง นอกจากนี้ควรเร่งดำเนินการตรวจเช็คสภาพถังดับเพลิงให้เป็นปัจจุบันครบถ้วนทุกถังโดยเร็ว	บริษัทได้ดำเนินการย้ายสิ่งของออกจากบริเวณที่ติดตั้งถังดับเพลิง และทำการตรวจเช็คถังดับเพลิงเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งมอบหมายให้หัวหน้างานรับผิดชอบแต่ละพื้นที่งาน
ระบบพืชพลังงานและวัตถุดิบก๊าซชีวภาพ			
5.จากการตรวจสอบพบว่า ไม่มีการจัดทำรายงานแผนการตัดหญ้า เพื่อให้เป็นไปตามยอดการผลิตของฝ่าย Biogas และไม่มีการทำรายงานเปรียบเทียบจำนวนหญ้าที่ส่งให้ฝ่าย Biogas เทียบกับความต้องการวัตถุดิบของฝ่าย Biogas โดย ณ ปัจจุบันมีเพียงรายงานสรุปจำนวนหญ้าที่ตัดในแต่ละแปลงเท่านั้น เนื่องจาก	ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญเพื่อใช้ในการบริหารจัดการงานที่มีประสิทธิภาพและอาจทำให้ไม่สามารถส่งมอบวัตถุดิบให้กับฝ่าย Biogas ได้	ควรกำหนดให้มีการจัดทำรายงานแผนการตัดหญ้า เพื่อให้เป็นไปตามยอดการผลิตของฝ่าย Biogas และรายงานเปรียบเทียบจำนวนหญ้าที่ส่งให้ฝ่าย Biogas เทียบกับความต้องการวัตถุดิบ	บริษัทได้จัดทำรายงานแผนการตัดหญ้า เปรียบเทียบจำนวนหญ้าที่ส่งให้ฝ่ายงาน Biogas โดยเสนอหัวหน้างานตรวจสอบทุกเดือน



ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
คุณสาริน (หัวหน้าแผนกพืชพลังงานฯ) พึงได้เข้ารับตำแหน่งวันที่ 14 พฤศจิกายน 2563 จึงอยู่ระหว่างการจัดทำและรวบรวมเอกสาร (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	อย่างครบถ้วนตามความต้องการ ส่งผลให้งานอาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ของฝ่าย Biogas แล้วนำเสนอหัวหน้างานพิจารณา อย่างน้อยเดือนละครั้ง	
6.จากการตรวจสอบพบว่า ไม่มีการจัดทำแผนการดำเนินงานของแต่ละแปลงหญ้า เช่นวันที่ปลูกหญ้า, จำนวนพื้นที่ที่สามารถปลูกได้ในแต่ละแปลง, การรดน้ำ, การใส่ปุ๋ย และการเก็บเกี่ยวผลผลิต เป็นต้น เนื่องจาก คุณสาริน (หัวหน้าแผนกพืชพลังงานฯ) พึงได้รับเข้าตำแหน่งวันที่ 14 พฤศจิกายน 2563 จึงอยู่ระหว่างการจัดทำและรวบรวมเอกสาร (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญเพื่อใช้ในการบริหารจัดการงานที่มีประสิทธิภาพส่งผลให้งานอาจไม่บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด	ควรกำหนดให้มีการจัดทำแผนการดำเนินงานของแต่ละแปลงหญ้าให้ครบถ้วนทุกแปลง รวมถึงควรนำเสนอให้หัวหน้างานพิจารณา อย่างน้อยเดือนละครั้ง	บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการดำเนินงานของแปลงหญ้าครอบคลุมและครบถ้วนในทุกแปลง พร้อมทั้งได้นำเสนอหัวหน้างานตรวจสอบทุกเดือน

คำอธิบายระดับความเสี่ยง (Priority Ratings)

แนวทางในการจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นตามรายงานการตรวจสอบภายในข้างต้น ซึ่งจัดทำโดยบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด พิจารณาจากข้อเท็จจริงที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะแต่ละข้อ จึงได้มีการประเมินระดับความเสี่ยงเพื่อช่วยให้ผู้บริหารได้ทราบถึงความจำเป็นเร่งด่วนในการดำเนินการปรับปรุง / แก้ไขตามข้อเสนอแนะ โดยกำหนดระดับความเสี่ยงเป็น 3 ระดับ ดังนี้

- ความเสี่ยงสูง (High Priority) : ข้อบกพร่องซึ่งมีความสำคัญมาก ซึ่งหากไม่ได้มีการดำเนินการปรับปรุง / แก้ไข อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารงานด้านการเงินหรือการบริหารกิจการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- ความเสี่ยงปานกลาง (Medium Priority) : กิจกรรมควบคุมที่ควรได้รับการปรับปรุง เพื่อที่จะลดความเสี่ยงอันเกิดจากข้อบกพร่อง / ข้อผิดพลาดที่ไม่สามารถตรวจพบได้ หรืออาจจะเกิดขึ้นได้อย่างผิดปกติ
- ความเสี่ยงต่ำ (Low Priority) : กิจกรรมที่ควรได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อเสริมสร้างสภาวะแวดล้อมในการควบคุมให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติอันเป็นเลิศ (Best Practice Guidance)



สำหรับปี 2564 บริษัทได้ว่าจ้างให้บริษัท ผู้ความสำเร็จ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมีแผนงานการตรวจสอบภายใน เป็นรายไตรมาสในปี 2564 (Internal Audit Plan) ดังนี้

1. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในสำหรับไตรมาสที่ 1 ของปี 2564

1. ระบบบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม
2. ระบบบัญชี
3. ระบบการเงิน
4. ระบบบริหารงานบุคคล
5. ผลิตยางแผ่นรมควัน
6. ผลิตยางแท่งและCP
7. จัดซื้อจัดจ้าง
8. คลังวัตถุดิบยางแผ่น
9. งานเลขานุการบริษัท
10. คลังวัตถุดิบยางแท่งและCP
11. คลังวัสดุอุปกรณ์

รวมถึงตรวจติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตครั้งก่อน

2. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในสำหรับไตรมาสที่ 2 ของปี 2564

1. ระบบงานบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม
2. ขายและการตลาด
3. ระบบงานบัญชี
4. ระบบงานการเงิน
5. วิศวกรรมซ่อมบำรุง
6. คลังFGยางแผ่นและจัดส่ง
7. งานยานยนต์
8. คลังFGยางแท่ง+CPและจัดส่ง
9. พี่พลลังงาน
10. เทคโนโลยีสารสนเทศ
11. งานผลิตแก๊สชีวภาพ

รวมถึงตรวจติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตครั้งก่อน



3. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน สำหรับไตรมาสที่ 3 ของปี 2564

1. ระบบงานบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม
2. ระบบงานบัญชี
3. ระบบงานการเงิน
4. ระบบบริหารงานบุคคล
5. ผลิตยงแผ่นรมควัน
6. ผลิตยงแท่งและCP
7. จดัซื้อจดัจ้าง
8. คลังวัตฤตบยงแผ่น
9. งานเลขานุการบรชษั
10. คลังวัตฤตบยงแท่งและCP
11. คลังวัตฤตอุปกรณั

รวมถึงตรวจตดัตามผลการบรชษัปรบปรุงแก้ไ้ตามข้อส้งเกตคร้งก่อน

4. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน สำหรับไตรมาสที่ 4 ของปี 2564

1. ระบบงานบริหารองค์กรและสภาพแวดล้อม
2. ระบบงานบัญชี
3. ระบบงานการเงิน
4. เทคโนโลยีสารสนเทศ
5. ระบบคุณภาพ ISO
6. QA & QC
7. จป.และความปลอดภัย
8. ระบบล้งแวดล้อม
9. งานผลิตแก้สชั้วภาพ
10. พชพล้งงาน

รวมถึงตรวจตดัตามผลการบรชษัปรบปรุงแก้ไ้ตามข้อส้งเกตคร้งก่อน

12. รายการระหว่างกัน

12.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2562 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562) และปี 2563 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563) มีรายละเอียดดังนี้

บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓ / ไม่มี=✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2562	ปี 2563
1.บริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด ดำเนินธุรกิจขายส่งเครื่องจักรอุปกรณ์และเครื่องใช้ทางการเกษตรและให้บริการซ่อมเครื่องจักรการเกษตร กรรมการบริษัท มี 1 ท่าน คือ นางสาวศรินยา จິงธนสมบุญณ์ (พี่สาวของนายชววิทย์ จິงธนสมบุญณ์)	<p>เป็นบริษัทที่ นายจิรายุส จິงธนสมบุญณ์ (บุตรชายของนายชววิทย์ จິงธนสมบุญณ์) เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 86.67 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด และนายจิรายุส จິงธนสมบุญณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 4.95 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นายนรินทร์ จິงธนสมบุญณ์ (บิดาของนายชววิทย์ จິงธนสมบุญณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 8.00 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด และนายนรินทร์ จິงธนสมบุญณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นางชুম จິงธนสมบุญณ์ (มารดาของนายชววิทย์ จິงธนสมบุญณ์) เป็นถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5.33 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด</p> <p>เป็นบริษัทที่ นางสาวศรินยา จິงธนสมบุญณ์ (พี่สาวของนายชววิทย์ จິงธนสมบุญณ์) เป็นกรรมการบริษัท</p>	<p>✓</p>	<p>✓</p>

บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓ / ไม่มี=✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2562	ปี 2563
<p>2. บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด ดำเนินธุรกิจเลี้ยงไก่เนื้อ กรรมการบริษัท มี 7 ท่าน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - นางสาวศรินยา จึงธนสมบุญณ์ - นายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์ - นางภณิดา จึงธนสมบุญณ์ - นางสาวมรุชา จึงธนสมบุญณ์ - นายชูรัตน์ จึงธนสมบุญณ์ - นางศิริรักษ์ ชาวไชยมหา - นายนิคม เขื่องไพโรจน์ <p>เป็นการควบคุมกันระหว่าง 4 บริษัทดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม จำกัด 2.บริษัท ธนสมบุญณ์ฟาร์ม จำกัด 3.บริษัท นอร์ทอีส โพลทรี บีชชีเนส จำกัด 4.บริษัท วิชายุทธ โพลทรี จำกัด <p>เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562</p>	<p>เป็นบริษัทที่ นางสาวมรุชา จึงธนสมบุญณ์ (บุตรสาวของนายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์) เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 55.04 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนางสาวมรุชา จึงธนสมบุญณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.55 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นางสาวศรินยา จึงธนสมบุญณ์ (พี่สาวของนายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์) เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 23.45 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด</p> <p>เป็นบริษัทที่ นายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์ เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 7.53 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 32.58 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นางสาววิลาสิณี จึงธนสมบุญณ์ (บุตรสาวของนายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5.60 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนางสาววิลาสิณี จึงธนสมบุญณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.68 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นายจิรายุส จึงธนสมบุญณ์ (บุตรชายของนายชูวิทย์ จึงธนสมบุญณ์) เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 5.60 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนายจิรายุส จึงธนสมบุญณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 4.95</p>	✗	✓



บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓ / ไม่มี=✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2562	ปี 2563
	<p>ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นายนรินทร์ จีงธนสมบุญ (บิดาของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.97 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนายนรินทร์ จีงธนสมบุญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นางชุม จีงธนสมบุญ (มารดาของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.97 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด</p> <p>เป็นบริษัทที่ นางภณิดา จีงธนสมบุญ (คู่สมรสของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ) เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.84 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนางภณิดา จีงธนสมบุญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.28 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p>		
3. บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด ดำเนินธุรกิจสถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง กรรมการบริษัท มี 1 ท่าน คือ นางสาววิลาสิณี จีงธนสมบุญ	<p>เป็นบริษัทที่ นางสาววิลาสิณี จีงธนสมบุญ (บุตรสาวของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ) เป็นกรรมการและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 90 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอส.เค.ปีโตรเลียม จำกัด และนางสาววิลาสิณี จีงธนสมบุญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.68 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>เป็นบริษัทที่ นายจิรายุส จีงธนสมบุญ (บุตรชายของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ) เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอส.เค.ปีโตรเลียม</p>	✓	✓



บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓ / ไม่มี=✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2562	ปี 2563
	จำกัด และนายจิรายุส จีงธนสมบุญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 4.95 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นบริษัทที่ นางสาวมรุชา จีงธนสมบุญ (บุตรสาวของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ) เป็น ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอส.เค.ปิโตรเลียม จำกัด และนางสาวมรุชา จีงธนสมบุญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.55 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
4. นายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ	เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 32.58 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	✓	✓
5. นางชুম จีงธนสมบุญ	เป็นมารดาของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ	✓	✓
6. นายชูรัตน์ จีงธนสมบุญ	เป็นน้องชายของนายชูวิทย์ จีงธนสมบุญ	✓	✗
7. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่สายงานบัญชี-การเงิน	✓	✗
8. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่สายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์-ธุรการ และผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.04 ของ ทุนจดทะเบียน /ชำระ แล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	✓	✓
9. นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล	เป็นกรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการตลาด	✓	✓

12.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และรอบบัญชีปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และรอบบัญชีปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
1. บริษัท เอ็น.อี.เอกริเทค จำกัด	ค่าเช่ายานพาหนะ : - เช่ารถรับส่ง/ขนส่งสินค้า	-	0.44	-บริษัทมีการเช่ารถจำนวน 7 คัน เพื่อนำมาใช้ในการรับส่งผู้บริหาร-พนักงาน รวมถึงขนส่งสินค้าวัตถุดิบ ในราคาที่ตั้งกลางกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายที่มีความสมเหตุสมผล มีเงื่อนไขชำระเงินที่เป็นปกติและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	ซื้อสินทรัพย์ถาวร : -เครื่องมืออุปกรณ์ทางการเกษตร สำหรับใช้ในการดำเนินโครงการปลูกพืชพลังงานของบริษัท	0.47	-	- บริษัทมีการซื้อเครื่องมืออุปกรณ์ทางการเกษตร จากบริษัท เอ็น.อี.เอกริเทค จำกัด เพื่อใช้ในการดำเนินโครงการปลูกพืชพลังงานของบริษัท โดยรายการดังกล่าวมีราคาตามตลาดทั่วไปและมีเงื่อนไขการชำระเงินปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายที่มีความสมเหตุสมผล มีเงื่อนไขชำระเงินที่เป็นปกติและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
บริษัท เอ็น.อี.เอกริเทค จำกัด	ค่าใช้จ่ายทางการซ่อมแซมรถไถทาง	1.14	1.01	-บริษัทมีการรับบริการซ่อมแซมรถไถทางการเกษตร เพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าว

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
(ต่อ)	<p>การเกษตร</p> <p>- ค่าบริการซ่อมแซมรถไถทางการเกษตร</p> <p>ค่าซ่อมบำรุงอุปกรณ์และเครื่องมือ</p> <p>ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการอื่น</p> <p>ค่าเช่าอุปกรณ์ทางการเกษตร</p> <p>-ค่าเช่าเครื่อง QUARDANT เพื่อใช้ในการอัดก้อนผลผลิตทางการเกษตร เพื่อส่งเข้าเป็นวัตถุดิบไบโอแก๊ส</p> <p>เจ้าหนี้อื่น</p> <p>-เจ้าหนี้ค้างจากรายการค่าอะไหล่และซ่อมบำรุงยานพาหนะ</p>	- - - 0.34	0.012 0.006 - 0.54	<p>อยู่ภายใต้การดูแลบำรุงรักษาให้ทำงานได้เต็มประสิทธิภาพ โดยค่าซ่อมแซมมีราคาและเงื่อนไขการชำระเงินตามราคาซ่อมแซมตามปกติ ไม่แตกต่างกับการใช้บริการกับรายอื่น</p> <p>-บริษัทมีการเช่าอุปกรณ์ทางการเกษตร เพื่อใช้ในการอัดก้อนผลผลิตทางการเกษตร เพื่อส่งเข้าเป็นวัตถุดิบไบโอแก๊สมีราคาและเงื่อนไขการชำระเงินตามราคาที่ตกลงกันตามปกติ ไม่แตกต่างกับผู้เช่ารายอื่น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>-คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว การรับบริการซ่อมแซมบำรุงรักษารถไถทางการเกษตรจากบริษัทเอ็น.อี.เอกริเทค เป็นรายการที่มีความจำเป็น และสมเหตุสมผล โดยมีราคาและการใช้บริการซ่อมแซมเป็นราคาปกติและมีเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างกับรายอื่น และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
2. บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด	<p>ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>ค่าน้ำมันและทางด่วน</p> <p>- ค่าน้ำมันรถยนต์ในการเดินทางและปฏิบัติงาน</p> <p>เจ้าหน้าที่อื่น</p> <p>เจ้าหน้าที่คงค้างจากรายการน้ำมันเชื้อเพลิง</p>	3.11 - 2.22	14.78 0.06 0.49	<p>-บริษัทมีการซื้อน้ำมันรถยนต์ ในการเดินทางและปฏิบัติงานของบริษัทฯ และน้ำมันรถสำหรับขนส่งสินค้าและรับวัตถุดิบรวมถึงในการปฏิบัติงานของรถไถ เครื่องสูบน้ำสำหรับการปลูกหญ้าเนเปีย โดยราคาและเงื่อนไขการชำระเงินตามราคาตลาดกับการใช้บริการกับรายอื่น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>-คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว การซื้อน้ำมันรถยนต์ จากบริษัท บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาเป็นราคาปกติและมีเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างกับรายอื่น และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>
3. บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด	<p>รายได้อื่นๆ</p> <p>-ผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อ ออกซิคิด</p> <p>ค่าเช่ายานพาหนะ:</p> <p>-ค่าเช่ารถบรรทุก</p> <p>เจ้าหน้าที่อื่น</p> <p>เจ้าหน้าที่คงค้างจากรายการค่าเช่ายานพาหนะ</p>	- - -	0.03 0.02 0.01	<p>-เนื่องจากในช่วงที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส โควิด 2019 บริษัทได้ดำเนินการซื้อผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อ ออกซิคิด มาใช้ซึ่งปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดลดน้อยลงงาน จึงไม่ได้ใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวและเกรงว่าจะหมดอายุการใช้ จำนวน 7 ถึงในราคาทุน</p> <p>-บริษัทมีการเช่ารถบรรทุกจำนวน 1 คันเพื่อนำมาใช้ในการรับส่งผู้บริหาร พนักงานรวมถึงขนส่งสินค้า, วัตถุดิบในราคาที่ตกลงกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>-คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว การซื้อน้ำมันรถยนต์ จากบริษัท บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาเป็นราคาปกติและมีเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างกับรายอื่น และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
4. นายชูวิทย์ จีงธนสมบุรณ์	<p>ค่าเช่าที่ดิน</p> <p>รายจ่ายตัดบัญชีตามสัญญาเช่า ดอกเบียจ่ายตามสิทธิสัญญาเช่า</p> <p>- เช่าที่ดินจำนวน 3 แปลง ในจังหวัดบุรีรัมย์จาก นายชูวิทย์ จีงธนสมบุรณ์ เพื่อใช้ในการปลูก กล้วยาเนเปียร์ สำหรับดำเนินโครงการผลิตไปโอ แก๊สของบริษัท โดยมีสัญญาเช่า 9 ปี ระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2568</p> <p>สินทรัพย์ตามสัญญาเช่ารอดตัดบัญชี หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ ค่าเช่าที่ดินค้างจ่าย</p> <p>ค่าเช่ายานพาหนะ - เช่ารถสำหรับผู้บริหารจำนวน 2 คัน</p> <p>เจ้าหนี้อื่น เจ้าหนี้ค้างค่างจากรายการค่าเช่ายานพาหนะ</p>	0.49 - - - - 0.23 - -	- 0.40 0.13 - 2.03 1.92 - 0.13 0.07	<p>-เนื่องจากบริษัทดำเนินโครงการปลูกพืชพลังงานสำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในการ ดำเนินการโครงการไบโอแก๊ส ส่งผลให้บริษัทมีความจำเป็นต้องจัดหาพื้นที่เพื่อ ปลูกกล้วยาเนเปียร์ บริษัทมีการเช่าที่ดินจากนายชูวิทย์ จีงธนสมบุรณ์ เพื่อใช้ใน การปลูกกล้วยาเนเปียร์ 3 แปลง คือ แปลง 60 ไร่, 160 ไร่ เช่าเพิ่ม 181 ไร่ ซึ่ง ราคาเช่าดังกล่าวเป็นอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด โดยอ้างอิงราคาเช่าใน พื้นที่ใกล้เคียง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>-คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผลมีการอ้างอิงราคาจากพื้นที่ใกล้เคียงของบุคคลภายนอกและ เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p> <p>-บริษัทมีการเช่ารถจำนวน 2 คัน เพื่อนำมาใช้ในการรับส่งผู้บริหาร-พนักงานใน ราคาที่ตกลงกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>-คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล มีการอ้างอิงราคาจากท้องตลาดเปรียบเทียบ และเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
นายชูวิทย์ จีงธนสมบูรณ์ (ต่อ)	<p>รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร</p> <p>- หน้ําเนเปียร์</p> <p>ลูกหนี้อื่น</p> <p>- หน้ําเนเปียร์</p> <p>รายได้ค่าเช่าบ้านพักผู้บริหาร</p> <p>- จากการให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อใช้เป็นที่พักอาศัยของผู้บริหารตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>0.27</p>	<p>1.04</p> <p>0.35</p> <p>0.27</p>	<p>- บริษัทมีการตัดหน้ําเนเปียร์เพื่อขายให้กับฟาร์มวัว ในราคาที่ยี่เปรียบเทียบกับราคาตลาดที่บริษัททำการซื้อกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล มีการอ้างอิงราคาจากห้องตลาดเปรียบเทียบ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p> <p>- บริษัทให้ผู้บริหารตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งมีลักษณะเป็นบ้านเดี่ยวสามชั้น ตั้งอยู่บ้านเลขที่ 398 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม่วง อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 ภายในบริเวณโรงงานซึ่งเป็นที่กรรมสิทธิ์ของบริษัท สำหรับใช้เป็นที่พักอาศัย โดยบริษัทได้เริ่มจัดทำสัญญาให้เช่าบ้านพักสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2561 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ในอัตราค่าเช่า 21,000 บาทต่อเดือน ต่อมา บริษัทได้ว่าจ้างบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในการประเมินอัตราค่าเช่า และมีวัตถุประสงค์ประเมินเพื่อสาธารณะตามรายงานประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2561 ของบริษัท แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ผู้ประเมินซึ่งอยู่ในรายชื่อบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งประเมินอัตราค่าเช่าจำนวน 22,500 บาทต่อเดือน บริษัทจึงได้จัดทำสัญญาให้เช่าบ้านพักสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยมีอัตราค่าเช่า 22,500 บาทต่อเดือน ระยะเวลาเช่า 3 ปี</p>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
นายชูวิทย์ จีงธนสมบูรณ์ (ต่อ)				ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2564 <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากบริษัทมีการดำเนินการจัดทำสัญญาเช่าเรียบร้อยแล้ว ภายใต้เงื่อนไขและราคาที่มีความสมเหตุสมผลเมื่อเปรียบเทียบกับราคาประเมินมูลค่าการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างโดยผู้ประเมินราคา ซึ่งอยู่ในรายชื่อบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. นายชูรัตน์ จีงธนสมบูรณ์	ซื้อวัตถุดิบ : บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพารา จาก นายชูรัตน์ จีงธนสมบูรณ์ เพื่อใช้ในการผลิตสินค้าของบริษัท	4.10	-	-บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพาราเพื่อนำมาใช้ในการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเนื่องจากเป็นญาติของกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม การซื้อขายดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามราคาตลาด โดยมีราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างจากการซื้อกับผู้จำหน่ายทั่วไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายที่มีความสมเหตุสมผลมีราคาตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติ และเป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
6. นางชุม จีงธนสมบุญ	ซื้อวัตถุดิบ : บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพารา จากนางชุม จีงธนสมบุญ เพื่อใช้ในการผลิตสินค้าของบริษัท	0.84	1.02	-บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพาราเพื่อนำมาใช้ในการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเนื่องจากเป็นญาติของกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม การซื้อขายดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามราคาตลาด โดยมีราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างจากการซื้อกับผู้จำหน่ายทั่วไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายที่มีความสมเหตุสมผลมีราคาตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติและเป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท
7. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	เจ้าหนี้อื่น สวัสดิการค่าบ้านพัก, ทดรองค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงาน	0.004	-	-บริษัทมีการจ่ายค่าสวัสดิการค่าบ้านพักผู้บริหาร การเดินทางไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ได้มีการสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัท
8. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	เจ้าหนี้อื่น : สวัสดิการค่าบ้านพัก, ทดรองค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงาน	0.005	0.008	-บริษัทมีการจ่ายค่าสวัสดิการค่าบ้านพักผู้บริหาร การเดินทางไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ได้มีการสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2562	งวดปี 2563	
9. นางสาวเกศนรี จงโชติศิริกุล	เจ้าหนี้อื่น : ทดรองค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงานนอก สถานที่	0.15	0.01	-บริษัทมีการจ่ายค่าสวัสดิการค่าบ้านพักผู้บริหาร การเดินทางไปปฏิบัติงาน นอกสถานที่ได้มีการสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทาง <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการ ดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัท

12.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัท กับบริษัทหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่าง ๆ มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท

12.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการพิจารณาโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ การพิจารณานุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

12.5 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

12.6 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม (ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสมโดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทก็มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 ความเห็นของผู้สอบบัญชี

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้ตรวจสอบงบการเงิน ประจำปี 2561 ถึง ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 วันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

งบตรวจสอบ	:	งบการเงินสำหรับงวดบัญชี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
ผู้สอบบัญชี และความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	:	บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งมีนายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3425 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	:	งบการเงินสำหรับงวดบัญชี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562
ผู้สอบบัญชี และความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	:	บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งมีนายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3425 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	:	งบการเงินสำหรับงวดบัญชี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
ผู้สอบบัญชี ความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	:	บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งมีนายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3425 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี งบการเงินของบริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญงบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



13.2 ตารางสรุปงบการเงิน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(1) งบแสดงฐานะการเงิน : บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หน่วย : ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	830.37	8.12%	160.16	2.00%	15.16	0.23%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น						
- บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.35	0.00%	-	-	-	-
- บริษัทอื่น	726.25	7.10%	509.73	6.38%	673.36	10.06%
สินค้าคงเหลือ	6,927.61	67.71%	5,993.52	75.02%	4,989.14	74.54%
สินทรัพย์ชีวภาพ	0.15	0.00%	0.76	0.01%	1.38	0.02%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และดอกเบีย้ค้างรับ						
จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และดอกเบีย้ค้างรับจาก						
บริษัทอื่น	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น						
- ลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	39.28	0.38%	51.95	0.66%	25.56	0.38%
- เงินประกันการซื้อวัตถุดิบ	-	-	-	-	12.07	0.18%
- สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	2.34	0.02%	4.13	0.05%	0.59	0.01%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	8,526.35	83.33%	6,720.25	84.12%	5,717.26	85.42%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	173.14	1.69%	138.05	1.73%	63.01	0.94%
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	12.21	0.12%	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	1,488.36	14.55%	1,072.75	13.43%	904.05	13.50%
สินทรัพย์สิทธิการใช้นสินทรัพย์ – สุทธิ	22.17	0.22%	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ	0.48	0.00%	0.52	0.00%	0.60	0.01%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6.33	0.06%	2.90	0.04%	2.40	0.04%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น						
- เงินมัดจำและเงินประกัน	2.95	0.03%	50.17	0.63%	1.34	0.02%
- อื่นๆ	-	-	4.49	0.05%	4.49	0.07%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,705.64	16.67%	1,268.88	15.88%	975.89	14.58%
รวมสินทรัพย์	10,231.99	100.00%	7,989.13	100.00%	6,693.15	100.00%



งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินและผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	5,068.51	49.54%	4,415.31	55.27%	3,276.83	48.96%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น						
- บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1.16	0.01%	2.96	0.04%	0.02	0.00%
- บริษัทอื่น	395.82	3.87%	338.06	4.23%	427.26	6.38%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	3.41	0.03%	14.28	0.18%	16.59	0.25%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	121.23	1.18%	69.36	0.87%	97.82	1.46%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	23.03	0.23%	20.46	0.25%	8.59	0.13%
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.29	0.02%	-	-	-	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น						
- เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	4.64	0.05%	17.68	0.22%	-	-
- หนี้สินจากภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	4.51	0.04%	-	-	-	-
- อื่นๆ	2.23	0.02%	2.14	0.03%	1.24	0.02%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	5,626.83	54.99%	4,880.25	61.09%	3,828.35	57.20%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	10.34	0.10%	0.93	0.01%	15.34	0.23%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	202.12	1.98%	87.63	1.10%	156.99	2.35%
หุ้นกู้-สุทธิ	689.49	6.74%	-	-	-	-
เงินประกันสัญญาซื้อสินค้า	-	-	-	-	13.38	0.20%
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	12.62	0.12%	9.18	0.11%	6.64	0.09%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	914.57	8.94%	97.74	1.22%	192.35	2.87%
รวมหนี้สิน	6,541.40	63.93%	4,977.99	62.31%	4,020.70	60.07%



งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น ¹						
- ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ จำนวน 2,002,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2563 และ 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2561-2562	1,001.00	9.78%	770.00	9.64%	770.00	11.50%
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ จำนวน 1,614,678,906 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2563 และ 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2561-2562	807.34	7.89%	770.00	9.64%	770.00	11.50%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	1,268.69	12.40%	1,171.60	14.66%	1,171.60	17.50%
กำไรสะสม						
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	100.10	0.98%	70.68	0.88%	43.68	0.65%
- ที่ยังไม่ได้จัดสรร	1,514.46	14.80%	998.86	12.50%	687.18	10.27%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,690.59	36.07%	3,011.14	37.69%	2,672.46	39.93%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,231.99	100.00%	7,989.13	100.00%	6,693.15	100.00%

หมายเหตุ :

¹ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 มีมติอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ดังนี้

- 1) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้และแก้ไขจำนวนหุ้นสามัญของบริษัท โดยอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทมีทุนชำระแล้วทั้งสิ้น 470.00 ล้านบาท โดยภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว บริษัทมีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 940,000,000 หุ้น
- 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 470.00 ล้านบาท อีกจำนวน 300.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 770.00 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- 3) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นมูลค่าหุ้น 300.00 ล้านบาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering :IPO)
- 4) อนุมัติการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)”
- 5) ในที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 770,000,000 บาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) เป็น 1,001,000,000 บาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 2,002,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 462,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 231,000,000 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (ดูหมายเหตุ 18) และเพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัดแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวนไม่เกิน 154,000,000 หุ้น บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนนี้กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563

(2) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ : บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ต จำกัด (มหาชน)

หน่วย : ล้านบาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย – สุทธิ	16,349.78	99.91%	13,005.50	99.88%	10,056.20	99.82%
รายได้อื่น	14.71	0.09%	15.01	0.12%	18.18	0.18%
รวมรายได้	16,364.49	100.00%	13,020.51	100.00%	10,074.38	100.00%
ต้นทุนขาย	14,623.68	89.36%	11,885.96	91.29%	9,016.31	89.50%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	409.30	2.50%	325.86	2.50%	237.22	2.35%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	130.03	0.79%	110.42	0.85%	95.03	0.94%
ขาดทุน(กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	57.08	0.35%	(83.10)	(0.64%)	(8.77)	(0.09%)
ขาดทุน(กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	1.79	0.01%	(3.54)	(0.03%)	(0.86)	(0.01%)
ค่าใช้จ่ายอื่น	27.08	0.17%	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	15,248.96	93.18%	12,235.60	93.97%	9,338.93	92.70%
กำไรจากการดำเนินงาน	1,115.53	6.82%	784.91	6.03%	735.45	7.30%
ต้นทุนทางการเงิน	227.24	1.39%	222.03	1.71%	237.38	2.36%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	888.29	5.43%	562.88	4.32%	498.07	4.94%
ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	29.61	0.18%	24	0.18%	11.61	0.12%
กำไรสำหรับปี	858.68	5.25%	538.88	4.14%	486.46	4.83%
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(1.17)	(0.01%)	-	-	(2.39)	(0.02%)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	857.51	5.24%	538.88	4.14%	484.06	4.80%
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น) (คำนวณจากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)	0.532		0.350		0.314	

(3) งบกระแสเงินสด : บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเสิร์ช จำกัด (มหาชน)

หน่วย : ล้านบาท

งบกระแสเงินสด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	858.68	538.88	486.46
ปรับปรุงด้วย			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29.61	24.00	11.61
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	114.25	80.37	80.10
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2.05	2.53	1.36
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(15.36)	(7.95)	(10.92)
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	(19.82)
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ชีวภาพ	(4.57)	(5.76)	(6.50)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(2.39)	-	0.32
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่ายัติกรรมตราสารอนุพันธ์	(2.34)	(4.13)	(0.59)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	0.29	1.33	0.74
ขาดทุนจากการระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	4.51	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น-ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์	27.08	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(1.41)	(1.25)	(0.88)
ดอกเบี้ยจ่าย	225.22	221.03	235.16
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(203.18)	166.06	1,623.85
สินค้าคงเหลือ	(953.20)	(998.85)	(3,177.58)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอรับคืน	-	(11.00)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.60	(2.73)	(4.65)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6.38	-	-
เงินมัดจำและเงินประกัน	-	(44.33)	1.96
หนี้สินดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(39.28)	(70.47)	78.76
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.17	2.13	0.18
เงินประกันสัญญาซื้อสินค้า	-	(13.38)	(68.56)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(0.08)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	56.03	(123.52)	(769.00)
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	4.47	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(30.17)	(17.13)	(17.58)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	30.33	(140.65)	(786.58)



งบกระแสเงินสด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากธนาคารที่ติดภาวะค่าประกันเพิ่มขึ้น	(35.09)	(75.04)	(15.52)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่นลดลง	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(533.32)	(241.35)	(82.67)
สินทรัพย์สุทธิการใช้จ่ายเพิ่มขึ้น	(0.90)	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(0.10)	(0.02)	(0.04)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2.74	0.00	0.04
เงินสดรับคืนจากสินทรัพย์สุทธิการใช้จ่าย	0.10	-	-
รับดอกเบี้ย	1.46	0.92	0.75
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(565.11)	(315.49)	(97.44)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	667.54	1,148.07	(228.35)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	236.85	-	-
จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(70.49)	(97.83)	(106.37)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(16.45)	(16.71)	(16.21)
ออกหุ้นกู้	700.00	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	(10.51)	-	-
จ่ายเงินปันผล	(215.60)	(200.20)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(220.77)	(232.19)	(251.12)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนเสนอขายหุ้นต่อประชาชน	-	-	1,476.36
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	134.42	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	1,204.99	601.14	874.31
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	670.21	145.00	(9.71)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	160.16	15.16	24.87
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	830.37	160.16	15.16

(4) อัตราส่วนทางการเงิน : บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
		ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
(Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.52	1.38	1.49
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.27	0.13	0.12
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.01	(0.03)	(0.21)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	27.53	27.68	7.95
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	14	14	46
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.26	2.16	2.66
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	159	167	136
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	133.86	98.31	74.77
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	3	4	5
Cash Cycle	วัน	170	177	177
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
(Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	10.56%	8.61%	10.34%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	6.99%	6.04%	7.31%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	%	2.65%	(17.92%)	(106.95%)
อัตรากำไรสุทธิ	%	5.25%	4.11%	4.82%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	25.63%	18.96%	28.71%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
(Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	9.43%	7.34%	8.25%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	75.95%	62.65%	63.10%
อัตรากาารหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.80	1.79	1.71
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
(Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.77	1.65	1.50
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (interest bearing debt to equity ratio : IBD/E ratio)	เท่า	1.65	1.52	1.33
อัตรากาารจ่ายเงินปันผล ^{1/4}	%	39.49% ³	40.01% ²	41.15% ¹

หมายเหตุ : ¹ - ในปี 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 200.20 ล้านบาท ได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2562



¹² - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 215.60 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563

¹³ - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.21 บาท คิดเป็นเงินทั้งสิ้นประมาณ 339.08 ล้านบาท ซึ่งเมื่อหักเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการงวด 9 เดือนแรกของปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 96.88 ล้านบาท เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2564 คงเหลือเป็นเงินปันผลที่จะจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คิดเป็นเงิน 242.20 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 บริษัทฯ จะกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล (Record date) ในวันที่ 23 เมษายน 2564 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 ทั้งนี้ สิทธิรับเงินปันผลดังกล่าวยังไม่มีความแน่นอน เนื่องจากยังไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 อีกครั้ง

¹⁴ - อัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิ

สำหรับปี 2563 กรณีที่คำนวณอัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิหักเงินสำรองตามกฎหมาย จะได้ อัตราการจ่ายปันผลคิดเป็นร้อยละ 40.89

สูตรคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน		
อัตราส่วนสภาพคล่อง(Liquidity Ratio)		
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	สินทรัพย์หมุนเวียน หนี้หมุนเวียน
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ หนี้สินหมุนเวียน
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน หนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	ขายสุทธิ ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า(เฉลี่ย)
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	360 อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	ต้นทุนขาย สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	360 อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	ซื้อหรือต้นทุนขาย เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงินจ่ายการค้า(เฉลี่ย)
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	360 อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้
Cash Cycle	วัน	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้

สูตรคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน		
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)		
อัตรากำไรขั้นต้น	%	กำไรขั้นต้น ขายสุทธิ
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	กำไรจากการดำเนินงาน ขายสุทธิ
อัตรากำไรอื่น	%	กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน รายได้รวม
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	%	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน กำไรจากการดำเนินงาน
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	กำไรสุทธิ รายได้รวม
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น(ROE)	%	กำไรสุทธิ ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์(ROA)	%	กำไรสุทธิ สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)
อัตราภาระหมุนของสินทรัพย์	เท่า	รายได้รวม สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน (Financial Policy Ratio)		
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	เงินปันผล กำไรสุทธิ
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	หนี้สินรวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	หนี้สิน (ที่มีภาระดอกเบี้ย) ส่วนของผู้ถือหุ้น

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

14.1 ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) (North East Rubber Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “NER”) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR) และยางผสม (Mixture Rubber) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางรถยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลางในประเทศและต่างประเทศ อาทิ ประเทศจีน สิงคโปร์ บังกลาเทศ อินเดีย ฮองกง เป็นต้น บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในประเทศต่อต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 65:35 ของรายได้จากการขายปี 2563

กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตและจำหน่าย สามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภทหลัก ได้ดังนี้

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) เป็นผลิตภัณฑ์จากยางแผ่นธรรมชาติและทำให้แห้งโดยใช้ความร้อนและควันจากการเผาไหม้โดยการควบคุมอุณหภูมิในระดับที่เหมาะสม
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR) เป็นผลิตภัณฑ์ยางธรรมชาติที่ผ่านการย่อยเป็นชิ้นเล็กๆ และอบให้แห้งด้วยความร้อน จากนั้นนำมาอัดเป็นแท่งสี่เหลี่ยมตามมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ตามประกาศกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
3. กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixture Rubber) เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากยางธรรมชาติผสมกับสารเคมีต่างๆ เพื่อนำไปใช้ในอุตสาหกรรมปลายน้ำตามที่ถูกคำต้องการ

ภาพรวมในการดำเนินงานของบริษัทสำหรับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 16,364.49 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการขายเท่ากับ 16,349.78 ล้านบาท และรายได้อื่น เท่ากับ 14.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.91 และร้อยละ 0.09 ของรายได้รวมตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับในงวดปี 2562 บริษัทมีรายได้รวม 13,020.50 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการขายเท่ากับ 13,005.50 ล้านบาท และรายได้อื่น 15.00 ล้านบาท หรือ คิดเป็น ร้อยละ 99.88 และร้อยละ 0.12 ของรายได้รวมตามลำดับ จะเห็นได้ว่ารายได้จากการขายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (Compound Annual Growth Rate : CAGR) สำหรับช่วง ปี 2561-2563 เท่ากับร้อยละ 27.51 และมีรายได้อื่นประกอบด้วยรับคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่มปี 2556-2561 เป็นเงิน 7.26 ล้านบาท กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร 2.37 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 1.41 ล้านบาท เป็นต้น ดังตารางแสดงรายได้จากการขายแยกตามผลิตภัณฑ์ ดังต่อไปนี้

ประเภทรายได้	ปี 2563		ปี 2562		ผลต่างเพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย						
1) ยางแผ่นรมควัน (RSS)	3,273.02	20.00%	4,600.97	35.34%	(1,327.95)	-28.86%
2) ยางแท่ง (STR)	6,605.89	40.37%	3,996.41	30.69%	2,609.48	65.30%
3) ยางผสม (MIXTURE)	4,008.37	24.49%	3,592.56	27.59%	415.81	11.57%
4) ยางผสมอัดแท่ง (RSS CPR)	2,462.50	15.05%	815.56	6.26%	1,646.94	201.94%
รวมรายได้ขาย-สุทธิ	16,349.78	99.91%	13,005.50	99.88%	3,344.28	25.71%
รายได้อื่น	14.71	0.09%	15.00	0.12%	(0.29)	-1.93%
รวมรายได้	16,364.49	100.00%	13,020.50	100.00%	3,343.99	25.68%

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ปี 2563		ปี 2562		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ปริมาณขาย (ตัน)	358,820		280,117		78,703	28.10%
รายได้จากการขายในประเทศ	10,587.66	64.76%	8,443.78	64.92%	2,143.88	25.39%
รายได้จากการขายต่างประเทศ	5,762.12	35.24%	4,561.72	35.08%	1,200.40	26.31%
รายได้จากการขายรวม	16,349.78	100.00%	13,005.50	100.00%	3,344.28	25.71%
ต้นทุนขาย	14,623.68	89.44%	11,885.96	91.39%	2,737.72	23.03%
กำไรขั้นต้น	1,726.10	10.56%	1,119.54	8.61%	606.56	54.18%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	409.30	2.50%	325.86	2.51%	83.44	25.61%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	130.03	0.80%	110.41	0.85%	19.62	17.77%
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยน	57.08	0.35%	(83.10)	(0.64%)	140.18	168.69%
ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์	1.79	0.01%	(3.54)	(0.03%)	5.33	150.65%
ค่าใช้จ่ายอื่น	27.08	0.17%	0.00	0.00%	27.08	100.00%
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	1,100.82	6.73%	769.91	5.92%	330.90	42.98%
ต้นทุนทางการเงิน	227.24	1.39%	222.03	1.71%	5.20	2.34%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนรายได้อื่น	873.58	5.34%	547.88	4.21%	325.70	59.45%
รายได้อื่น	14.72	0.09%	15.00	0.12%	(0.29)	(1.90%)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	888.30	5.43%	562.88	4.33%	325.42	57.81%
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	29.62	0.18%	24.00	0.18%	5.62	23.40%
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	858.68	5.25%	538.88	4.14%	319.80	59.35%

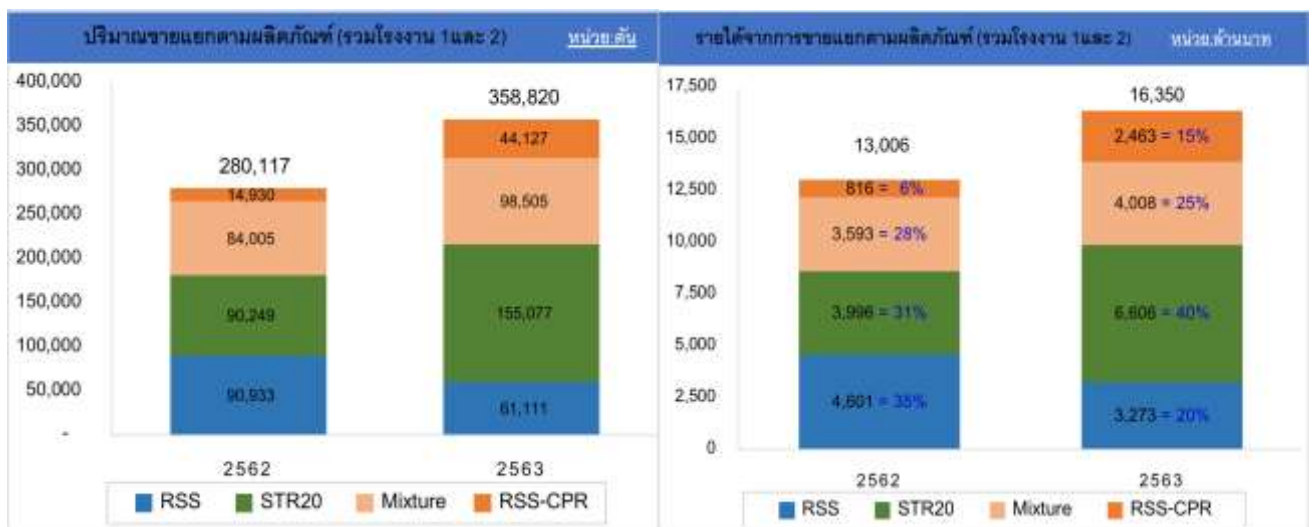
ผลการดำเนินงาน ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน บริษัทฯ มียอดขายสินค้ารวม 16,349.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,344.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.71 แบ่งเป็นรายได้จากการขายในประเทศ 10,587.66 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.76 ของยอดขายรวม เพิ่มขึ้น 2,143.88 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 25.39 รายได้จากการขายต่างประเทศ 5,762.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35.24 ของยอดขายรวม เพิ่มขึ้น 1,200.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.31 โดยรายได้จากการขายในประเทศเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มกำลังการผลิตของโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 ซึ่งเริ่มมีรายได้ตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2563 ประกอบกับคำสั่งซื้ออย่างผสมจากลูกค้าต่างประเทศเพิ่มขึ้นจากปี 2562 จากลูกค้าประเทศจีนและสิงคโปร์เป็นสำคัญ ดังตารางเปรียบเทียบยอดขายดังนี้



รายได้แยกตามประเภทสินค้า

สินค้าของบริษัทสามารถแบ่งออกได้เป็น 4 ประเภท คือ ผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควัน ผลิตภัณฑ์ยางแท่ง และผลิตภัณฑ์ยางผสม และผลิตภัณฑ์ยางผสมอัดแท่งซึ่งบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากรายการค้านั้นและสามารถวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ได้อย่างน่าเชื่อถือ ประกอบกับรายการขายรับรู้เป็นรายได้สุทธิจากส่วนลดเมื่อส่งมอบ และโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว

ในปี 2562 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายแยกตามประเภทสินค้า ประเภทยางแผ่นรมควัน (RSS) ร้อยละ 35 ยางแท่ง (STR) ร้อยละ 31 ยางผสม (Mixture) ร้อยละ 28 และยางผสมอัดแท่ง (RSS-CPR) ร้อยละ 6 ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายแยกตามประเภทสินค้า ประเภทยางแผ่นรมควัน (RSS) ร้อยละ 20 ยางแท่ง (STR) ร้อยละ 40 ยางผสม (Mixture) ร้อยละ 25 และยางผสมอัดแท่ง (RSS-CPR) ร้อยละ 15 ตามลำดับ



โดยมีรายละเอียดรายได้แยกตามประเภทสินค้าดังนี้

1) รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS)

บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทยางแผ่นรมควันตั้งแต่ปี 2549 โดยมีกำลังการผลิตเริ่มแรกประมาณ 40,000 ตันต่อปี จากนั้นก็ได้ขยายกำลังการผลิตเรื่อยมาจนในปัจจุบันมีกำลังการผลิตประมาณ 60,000 ตันต่อปี ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควันของบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนและเริ่มมีรายได้ดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2550 ส่งผลให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ และได้รับการลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 50 เป็นเวลา 5 ปี นับจากครบกำหนด 8 ปี โดยปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการขอรับการส่งเสริมการลงทุนด้านพัฒนาประสิทธิภาพ

สำหรับปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายยางแผ่นรมควันลดลง 1,327.95 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 28.86 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า จากปริมาณการขายที่ลดลงจำนวน 29,822 ตันหรือลดลงร้อยละ 32.80 จากยอดขายในประเทศมีปริมาณ 48,340 ตัน และยอดขายต่างประเทศ 12,771 ตัน ในส่วนของราคาขายเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนจาก 50.60 บาทต่อกิโลกรัม เป็น 53.56 บาทต่อกิโลกรัม ในปี 2563 ซึ่งเป็นไปตามทิศทางราคาตลาดในช่วงเวลานั้นๆ

2) รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแท่ง (Standard Thai Rubber: STR)

บริษัทเพิ่มผลิตภัณฑ์ประเภทยางแท่ง (STR) ในปี 2556 เริ่มก่อสร้างโรงงานแล้วเสร็จและสามารถจำหน่ายยางแท่งได้ในปี 2557 มีกำลังการผลิตประมาณ 72,000 ตันต่อปี และเพิ่มกำลังการผลิตยางแท่งเป็นประมาณ 79,200 ตันต่อปี ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางแท่งของบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนและเริ่มมีรายได้ดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2557 ส่งผลให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้

ปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายยางแท่ง(STR) แห่งที่ 1 เท่ากับ 3,608.13 ล้านบาท ลดลง 388.28 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9.72 เป็นผลจากการขยายกำลังการผลิตและนำยอดผลิตบางส่วนไปผลิตโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 จากยอดขายในประเทศมีปริมาณ 72,146 ตัน และยอดขายต่างประเทศ 12,338 ตัน ในส่วนของราคาขายเฉลี่ยลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนจาก 44.28 บาทต่อกิโลกรัม เป็น 42.71 บาทต่อกิโลกรัม ในปี 2563 ซึ่งเป็นไปตามทิศทางราคาตลาดในช่วงเวลานั้นๆ

โดยปัจจุบันบริษัทเพิ่มกำลังการผลิตยางแท่ง (STR) แห่งที่ 2 ในปลายปี 2562 เริ่มก่อสร้างโรงงานแล้วเสร็จและสามารถจำหน่ายยางแท่งและยางผสมอัดแท่งได้ในปี 2563 มีกำลังการผลิตประมาณ 172,800 ตันต่อปี ซึ่งได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนและเริ่มมีรายได้ดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 8 กรกฎาคม 2563 ส่งผลให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 6 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ บริษัทมีรายได้จากการขายยางแท่ง(STR) แห่งที่ 2 เป็นผลจากปริมาณสั่งซื้อในประเทศเพิ่มขึ้นจากการย้ายฐานการผลิตของลูกค้านำเข้าจากจีนมาที่ประเทศไทยส่งผลให้ปริมาณขาย 70,593 ตัน เป็นเงิน 2,997.62 ล้านบาท ในปี 2563

3) รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixture Rubber)

บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixture Rubber) ในปี 2552 โดยเริ่มจากการผลิตผลิตภัณฑ์ยางแผ่นผสม แต่เนื่องจาก ณ เวลานั้นยังไม่สามารถแข่งขันกับตลาดได้ดีพอ และมองเห็นถึงโอกาสในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางแท่งผสมแทนในปี 2558 โดยวิธีการผลิตยางผสมเริ่มจากการนำยางก้อนถ้วยและยางเครปมาบดละเอียดและอัดเป็นแท่งเช่นเดียวกับยางแท่ง STR และในปี 2560 บริษัทมีการปรับปรุงกระบวนการผลิตยางแท่งผสมให้สามารถใช้เครื่องจักรในสายการผลิตเดียวกับผลิตภัณฑ์ยางแท่งได้โดยในการผลิตยางผสมจะเพิ่มกระบวนการนำยางเข้าผสมกับสารเคมีที่ต้องการอีกขั้นตอนหนึ่งเท่านั้น จึงทำให้มีแนวคิด

ในการปรับปรุงเครื่องจักรผลิตยางผสมให้สามารถกลับมาผลิตยางแผ่นผสมได้อีกครั้งในปี 2562 เนื่องจากโอกาสทางด้านตลาดและความคุ้มค่าของมูลค่าการลงทุนในเครื่องจักรเดิมกับกำลังการผลิตเพิ่มเติมที่จะได้อีก 60,000 ตันต่อปี และในช่วงปลายปี 2562 บริษัทก็เริ่มรับรู้รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ยางแผ่นผสมอีกครั้ง โดยเป็นการขายภายในประเทศทั้งหมดผ่านเทรดเดอร์ ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ยางแปรรูปขึ้นต้นแผ่นผสมนั้นนิยมนำไปแปรรูปเป็นสินค้าที่ต้องการคุณสมบัติเฉพาะทางกายภาพขั้นสูง เช่น ยางล้อเครื่องบิน เป็นต้น

ในปี 2563 บริษัทมีอัตรากำลังการผลิตของยางแท่ง STR และยางผสม โรงงาน แห่งที่ 1 และ แห่งที่ 2 รวมกันทั้งสิ้นประมาณ 465,600 ตันต่อปี ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางผสมของบริษัทก็ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 บริษัทเริ่มมีรายได้ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2553 ทำให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ และในปี 2562บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 จากการผลิตยางผสมอัดแท่ง โดยบริษัทเริ่มมีรายได้ตั้งแต่วันที่ 4 กรกฎาคม 2562 ทำให้บริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 6 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ตามที่กล่าว

สำหรับปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายยางผสมรวม 6,470.87 ล้านบาท แบ่งเป็น ยางผสม (Mixture) โรงงานแห่งที่ 1 เท่ากับ 3,758.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 166.07 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.62 จากยอดขายในประเทศมีปริมาณ 1,535 ตัน ยอดขายต่างประเทศ 90,942 ตัน จากปริมาณคำสั่งซื้อจากลูกค้าต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น รายได้จากการขายยางผสมอัดแท่ง (RSS-CPR)เท่ากับ 2,462.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน1,646.94 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 201.94จากยอดขายในประเทศ มีปริมาณ 44,127 ตัน และรายได้จากการขายยางผสม (Mixture) จากการขายยากลังการผลิต โรงงานแห่งที่ 2 เท่ากับ 249.75 ล้านบาท จากยอดขายต่างประเทศ 6,028 ตัน

ต้นทุนขาย

ปี 2562-2563 บริษัทมีต้นทุนขายเท่ากับ 11,885.96 ล้านบาท และ 14,623.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย เท่ากับ ร้อยละ 91.39 ร้อยละ 89.44 ตามลำดับ
ต้นทุนขายของบริษัทประกอบด้วย 3 ประเภทหลักๆดังนี้

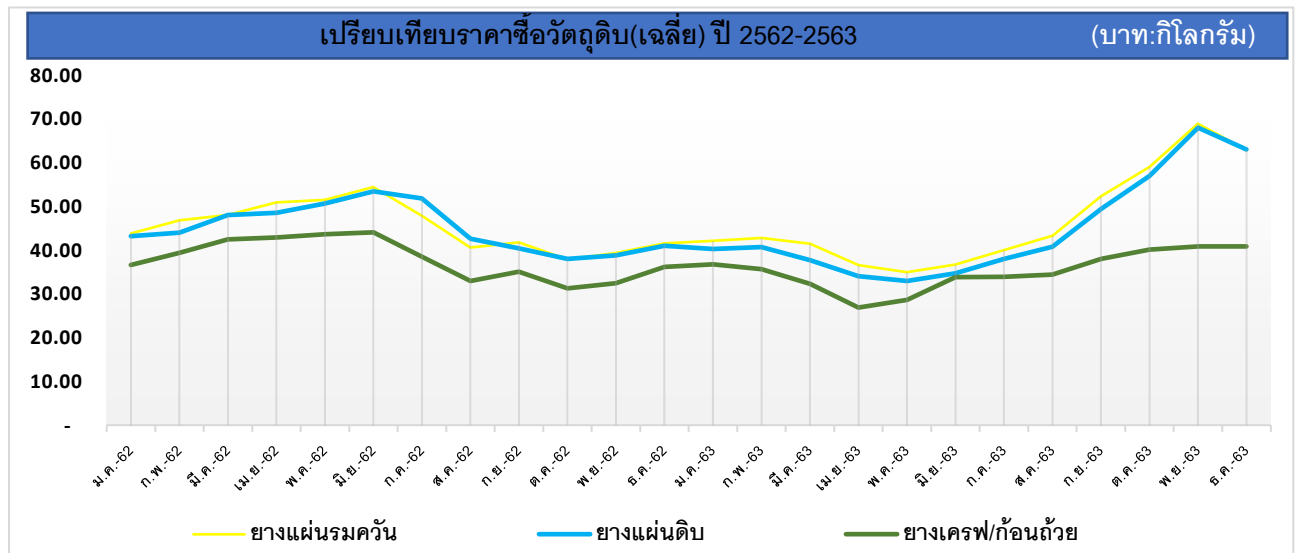
- 1) ต้นทุนขายยางพารา เป็นต้นทุนขายในธุรกิจปกติจากการจำหน่ายยางแปรรูป ซึ่งประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป ค่าแรงทางตรง และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการผลิต
- 2) ต้นทุนผลผลิตทางการเกษตร (พืชพลังงาน)เป็นต้นทุนการดำเนินงานโครงการพืชพลังงานที่ใช้สำหรับเป็นวัตถุดิบเพื่อป้อนเข้าสู่โครงการไบโอแก๊สของบริษัท
- 3) ต้นทุนไบโอแก๊ส ที่บริษัทมีการดำเนินงานโครงการไบโอแก๊สจากพืชพลังงานเพื่อนำแก๊สที่ได้จากโครงการมาใช้เป็นเชื้อเพลิงเพื่อลดต้นทุนแก๊สสำหรับการผลิตของบริษัท

สำหรับปี 2563 บริษัทมีต้นทุนขายเท่ากับ 14,623.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 89.44 ของยอดขายรวม เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เท่ากับจำนวนเงิน 11,885.96 ล้านบาทหรือร้อยละ 91.39 ของรายได้จากการขายรวม ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 1.95 จากปีก่อน แบ่งเป็น

ต้นทุนขาย เปรียบเทียบ ปี 2563 และปี 2562

รายการ	ปี 2563		ปี 2562		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
ปริมาณขาย (ตัน)	358,820		280,117		78,703
รายได้จากการขายรวม	16,349.78	100.00%	13,005.50	100.00%	3,344.28
ต้นทุนขาย	14,623.68	89.44%	11,885.96	91.39%	(1.95%)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	14,216.53	86.95%	11,568.19	88.95%	(2.00%)
ค่าแรงงาน	128.47	0.79%	104.94	0.81%	(0.02%)
ค่าใช้จ่ายในการผลิต	172.09	1.05%	137.26	1.06%	(0.00%)
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	106.59	0.65%	75.57	0.58%	0.07%
กำไรขั้นต้น	1,726.10	10.56%	1,119.54	8.61%	1.95%

ต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไปเท่ากับ 14,216.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 86.95 ของรายได้จากการขายรวม เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เท่ากับจำนวนเงิน 11,568.19 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 88.95 ของรายได้จากการขายรวม หรือคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้ลดลงในสัดส่วนร้อยละ 2 จาก จากแนวโน้มราคายางพารามีการปรับตัวลดลงตามราคาตลาดตั้งแต่ปลายปี 2562 ซึ่งเป็นช่วงเวลาที่บริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบ(ยางพารา)สต็อกไว้เพื่อให้เพียงพอต่อการขายกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้นในส่วนของโรงงานยางแท่ง แห่งที่ 2 ซึ่งเริ่มผลิตในเดือน พฤษภาคม 2563



ในส่วนของคุณค่าแรงงาน เท่ากับ 128.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.79 ของรายได้จากการขายรวม ซึ่งมีสัดส่วนลดลงเล็กน้อย เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เท่ากับจำนวนเงิน 104.94 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.81 ของรายได้จากการขายรวม ค่าใช้จ่ายในการผลิตลดลงเล็กน้อย เนื่องด้วยในปี 2563 บริษัทมีการลงทุนเพิ่มขึ้นส่งผลให้มีค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่ายเพิ่มขึ้นจากค่าเสื่อมราคาอาคาร, เครื่องจักรและอุปกรณ์ จากการขยายกำลังการผลิตโรงงานยางแท่ง แห่งที่ 2 และโครงการไบโอแก๊ส โครงการที่ 1 แต่เนื่องด้วยค่าใช้จ่ายด้านพลังงานลดลงจากโครงการการใช้พลังงานทดแทนต่างๆ ของบริษัท เช่น การผลิตพลังงานไฟฟ้าจากโครงการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ที่กำลังการผลิตไฟฟ้าที่กำลังการผลิต 0.99 เมกกะวัตต์เพื่อนำพลังงานความร้อนสำหรับใช้อบยางทดแทนการใช้ความร้อนจากก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG) ในกระบวนการผลิต และการนำพลังงาน



รูปแบบอื่นมาใช้ เช่น พลังงานความร้อนจากแก๊สชีวภาพอัดแรงดันสูง (CBG) ,แก๊สธรรมชาติเหลว(CNG) มาทดแทนเพิ่มเติมบางส่วน เนื่องด้วยมีราคาต่อหน่วยถูกกว่าก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG) ส่งผลให้โดยรวมกำไรขั้นต้นปรับตัวเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 8.61 จากปี 2562เป็นอัตราร้อยละ 10.56 ในปี 2563

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายเท่ากับ 409.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.50 ของรายได้จากการขายรวม เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เป็นจำนวนเงิน 325.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.51 ของยอดขายรวม เป็นไปตามสัดส่วนรายได้

ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 130.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.80 ของรายได้จากการขายรวม เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวนเงิน 110.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.85 ของรายได้จากการขายรวม เพิ่มขึ้น 19.62 ล้านบาท จากเงินเดือน 3.42 ล้านบาท ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน 3.82 ล้านบาท ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ 2.32 ล้านบาท ขาดทุนจากภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อขาย 4.51 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมต่างๆ 4.42 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 27.08 ล้านบาท จากเหตุการณ์เพลิงไหม้คลังเก็บวัตถุดิบ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่วัตถุดิบและตัวอาคารบางส่วนโดยบริษัทที่มีผลขาดทุนจากมูลค่าวัตถุดิบเสียหายประมาณ 24.29 ล้านบาทและค่าซ่อมแซมอาคารประมาณ 2.79 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทได้ทำประกันภัยทั้งในส่วนวัตถุดิบและอาคารที่ประสบเหตุอัคคีภัยดังกล่าว ซึ่งอยู่ระหว่างรอรับหนังสือสัญญาประนีประนอมชดใช้ค่าสินไหมทดแทนจากผู้รับทำประกันภัยต่อไป

ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้น 140.18 ล้านบาทจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าต่างประเทศและชำระหนี้ตามตั๋วสัญญาใช้เงิน(P/C) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น 5.33 ล้านบาท จากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน จากสภาวะเศรษฐกิจตั้งแต่ต้นปี 2563

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 5.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2.34 จากดอกเบี้ยจ่ายจากการออกหุ้นกู้ชนิดระยะบูชี่ผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 700,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน และจะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 30 ตุลาคม 2565 เพื่อนำเงินมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท

ดังนั้นเมื่อพิจารณากำไรสุทธิของบริษัทปี 2563 บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 858.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 319.80 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 59.35 เมื่อเทียบกับปี 2562 ซึ่งมีกำไรสุทธิเท่ากับ 538.88 ล้านบาท เกิดจากการเพิ่มกำลังการผลิตในส่วนของโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 โดยการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการของหน่วยงานสนับสนุนการผลิตและสำนักงาน และการบริหารจัดการควบคุมต้นทุนการผลิตของค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน,ค่าวัสดุสิ้นเปลืองต่างๆ อีกทั้ง ยังมีการพัฒนา-ปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร โรงงานยางแท่ง แห่งที่ 1 เพื่อให้สามารถผลิตสินค้าได้ตามกำลังการผลิตที่กำหนดไว้

14.2 ฐานะการเงิน

ฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2562		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	10,231.99	100.00%	7,989.13	100.00%	2,242.86	28.07%
หนี้สินรวม	6,541.41	63.93%	4,977.99	62.31%	1,563.42	31.41%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,690.58	36.07%	3,011.14	37.69%	679.44	22.56%

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 10,231.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,242.86 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 28.07 จาก ณ 31 ธันวาคม 2562 สรุปดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,806.09 ล้านบาทหรือร้อยละ 26.88 จาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 670.21 ล้านบาท หรือร้อยละ 418.47 จากกิจกรรมการจัดหาเงินของบริษัทเป็นหลักในการกู้ยืมเงินระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนจ่ายชำระหนี้ค่าวัตถุดิบและเจ้าหนี้อื่น
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 216.87 ล้านบาท หรือร้อยละ 42.55 จากลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 214.59 ล้านบาท ลูกหนี้อื่น 2.28 ล้านบาท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
ลูกหนี้การค้า – บริษัทอื่น – สุทธิ	701.14	486.55	214.59
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	17.38	6.87	10.50
ลูกหนี้อื่น	5.11	0.58	4.53
ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า	2.38	3.73	(1.35)
ดอกเบี้ยค้างรับ	0.41	0.46	(0.05)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ	0.19	11.54	(11.35)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ	726.60	509.73	216.87

- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 934.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.58 จากปริมาณยางที่สต็อกไว้เพื่อให้เพียงพอกับปริมาณคำสั่งซื้อที่ได้รับจากลูกค้าประกอบกับการเพิ่มกำลังการผลิตโรงงานยางแท่ง แห่งที่ 2 ซึ่งมีรายละเอียดตามตารางดังนี้

สินค้าคงเหลือ (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
สินค้าสำเร็จรูป	452.19	147.69	304.50
สินค้าระหว่างผลิต	232.38	207.98	24.40
วัตถุดิบ	6,232.04	5,630.74	601.30
วัสดุโรงงาน	11.00	7.11	3.89
สินค้าคงเหลือสุทธิ	6,927.61	5,993.52	934.09

- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 15.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 26.51 จากลูกหนี้สรรพกรลดลง 12.30 ล้านบาท จากการได้รับคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่มจากกรมสรรพากร

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 436.77 ล้านบาทหรือร้อยละ 34.42 จาก

- เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน เพิ่มขึ้น 35.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.42 จากเงินฝากประจำที่นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร 34 ล้านบาท
- ลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 12.21 ล้านบาท จากการชดเช้ค่าเสียหายตามโครงการไบโอแก๊ส โครงการที่ 1
- ที่ดินอาคารและอุปกรณ์(สุทธิ) เพิ่มขึ้น 415.61 ล้านบาท หรือร้อยละ 38.74 จากอาคารและเครื่องจักร-อุปกรณ์ของโรงงานยางแห่งที่ 2 ,โครงการไบโอแก๊ส โครงการ 1และงานระหว่างสร้างระบบสนับสนุนและเครื่องจักรโครงการไบโอแก๊ส โครงการ 2 สำหรับนโยบายการตัดค่าเสื่อมราคาของบริษัทมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

ประเภทสินทรัพย์	จำนวนปีที่ตัดค่าเสื่อมราคา
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5-20
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5-20
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5-10
แปลงหญ้าเนเปียร์และข้าวโพด	10
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

หมายเหตุ : บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

- สินทรัพย์สิทธิการใช้(สุทธิ) เพิ่มขึ้น 22.17 ล้านบาท ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่16 เรื่องสัญญาเช่า
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 48.31 ล้านบาทหรือร้อยละ 83.19 จากเงินมัดจำ/เงินประกันการสั่งซื้อเครื่องจักร-อาคารและระบบสนับสนุนตามโครงการขยายกำลังการผลิต STR โครงการ 2

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 6,541.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,563.42 ล้านบาทหรือร้อยละ 31.41 จาก ณ 31 ธันวาคม 2562 โดยหลักๆ เกิดจาก

หนี้สินหมุนเวียน เพิ่มขึ้น 746.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.30 จาก

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น 653.21 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.79 จากเงินกู้ยืมประเภทแพคกิ้งเครดิตและการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน,การออกตั๋วแลกเงินเพื่อนำเงินไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายธุรกิจของบริษัท

ประเภท (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
เงินเบิกเกินบัญชี	0.58	-	0.58
เงินกู้ยืมประเภทแพคกิ้งเครดิต	1,844.24	1,368.21	476.03
เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน	3,223.70	3,047.10	176.60
รวม	5,068.52	4,415.31	653.21

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 55.96 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.41 จากการซื้อวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นเพื่อเตรียมวัตถุดิบให้เพียงพอกับการเพิ่มกำลังการผลิตมีรายละเอียดเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (ไม่รวมเจ้าหนี้บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้อง) ดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	101.38	113.44	(12.06)
เงินปันผลระหว่างกาลค้างจ่าย	96.88	-	96.88
เจ้าหนี้การค้า	87.63	130.85	(43.22)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	73.50	58.27	15.23
ดอกเบี้ยเงินกู้ค้างจ่าย	21.42	16.31	5.11
เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์ถาวร	16.17	22.15	(5.98)
รวม	396.98	341.02	55.96

- เงินกู้ยืมระยะยาวครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้น 51.87 ล้านบาทหรือร้อยละ 74.78 จากเงินกู้ยืมระยะยาววงเงินที่ 4-6 ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
- หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อและเงินกู้ยืมระยะยาวครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี ลดลง 10.87 ล้านบาทหรือร้อยละ 76.14 จากการชำระคืนตามกำหนดสัญญา
- หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ ลดลง 3.58 ล้านบาทหรือร้อยละ 8.90

หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 816.84 ล้านบาท หรือร้อยละ 835.75จาก

- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 9.41 ล้านบาท ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่16 เรื่องสัญญาเช่า
- เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น 114.49 ล้านบาทหรือร้อยละ130.65 จากเงินกู้ยืมธนาคารเพิ่มขึ้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลา	ภาระหนี้คงเหลือ (หน่วย:ล้านบาท)		
			31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
วงเงินที่ 1	ปี 1-2 ร้อยละ MLR-0.25%ต่อปี ปีที่ 3 เป็นต้นไป ดอกเบี้ย MLR	ตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2565	26.13	80.37	(54.24)
วงเงินที่ 2	ปี 1-2 ร้อยละ MLR-0.25%ต่อปี ปีที่ 3 เป็นต้นไป ดอกเบี้ย MLR	ตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2564	-	5.70	(5.70)
วงเงินที่ 3	ปี 1-2 ร้อยละ MLR-0.25%ต่อปี ปีที่ 3 เป็นต้นไป ดอกเบี้ย MLR	ตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2564	-	1.56	(1.56)
วงเงินที่ 4	Prime Rate 5% ต่อปี	ตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2566	9.06	-	9.06
วงเงินที่ 5	ปีที่ 1-2 = Fixd 2.00% ปีที่ 3-5 = Prime rate-2.00% ปีที่ 6-7 = Prime rate	ตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2570	86.05	-	86.05
วงเงินที่ 6	Prime Rate -1.50% ต่อปี	ตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2570	80.88	-	80.88
รวม			202.12	87.63	114.49

- หุ้นกู้-สุทธิ เพิ่มขึ้น 689.49 ล้านบาท ในเดือนตุลาคม 2563 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกัน ให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 700,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนและจะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 30 ตุลาคม 2565
- หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.44 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.55 จากภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานค้างจ่าย

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 3,690.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 679.45 ล้านบาทหรือร้อยละ 22.56 จาก ณ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

- การจ่ายเงินปันผล 312.48 ล้านบาท เนื่องจากในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2562 เป็นเงินหุ้นละ 0.14 บาท คิดเป็นเงินรวมจำนวน 215.60 ล้านบาท ทั้งหมด บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563 และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2563 ในวันที่ 24 ธันวาคม 2563 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับผลการดำเนินงาน 9 เดือนแรกของปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวม 96.88 ล้านบาท บริษัทจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 20 มกราคม 2564 โดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด
- ทุนที่ออกชำระเต็มมูลค่าแล้ว เพิ่มขึ้น 37.34 ล้านบาทและส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพิ่มขึ้น 97.08 จากเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 มีผู้ใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 74,678,906 หน่วย เป็นหุ้นสามัญจำนวน 74,678,906 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 1.80 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 134.42 ล้านบาท แบ่งเป็นทุนที่ชำระแล้ว 37.34 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้น 97.08 ล้านบาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุน เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทที่ยังไม่ได้ถูกใช้สิทธิมีจำนวน 233,321,029 หน่วย
- เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี 2563 จำนวน 857.51 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current ratio)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.52 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 สาเหตุที่อัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้นเนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนของบริษัทเพิ่มขึ้น โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นในขณะที่สินทรัพย์หมุนเวียนของบริษัทเพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่า โดยการเพิ่มขึ้นของรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินประเภทออกหุ้นกู้จำนวน 700.00 ล้านบาทในปี 2563 ที่ผ่านมา ส่งผลให้กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้นดังกล่าว รวมทั้งการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจากปริมาณขายที่สต็อกไว้เพื่อให้เพียงพอกับปริมาณคำสั่งซื้อที่ได้รับจากลูกค้าประกอบกับการเพิ่มกำลังการผลิตโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 เป็นสำคัญ

วงจรเงินสด (Cash cycle)

วงจรเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีวงจรเงินสดเท่ากับ 177 วัน และ 170 วัน ตามลำดับ โดยวงจรเงินสดลดลงเนื่องจากบริษัทมีระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ยลดลงจาก 167 วัน เป็น 159 วัน เป็นสำคัญ เนื่องจากบริษัทขายสินค้าได้เร็วขึ้น ในขณะที่ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่าเดิมที่ 14 วัน และระยะเวลาการชำระหนี้ลดลงเล็กน้อยจาก 4 วัน เป็น 3 วัน โดยวงจรเงินสดของบริษัทที่ลดลงจะส่งผลดีต่อสภาพคล่องของบริษัท

อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวม (Asset turnover ratio)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1.80 เท่า เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2562 สาเหตุที่อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้รวมเมื่อเทียบกับปี 2562 อย่างไรก็ตาม บริษัทยังมีการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ และสินทรัพย์ถาวรเนื่องจากบริษัทอยู่ระหว่างการก่อสร้างโรงงานยางแท่ง STR แห่งที่ 2 แต่เพิ่มขึ้นในอัตราส่วนที่น้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้เมื่อเทียบกับปี 2562 ทำให้อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมของบริษัทเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562

อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on assets "ROA")

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 9.43 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 สาเหตุที่อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นเนื่องจากกำไรสุทธิประจำปี 2563 ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 ซึ่งเพิ่มขึ้นในสัดส่วนมากกว่าสินทรัพย์รวมเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้น

อัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on equity "ROE")

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 25.63 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 เนื่องจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่ดีขึ้นจากปี 2562 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ยเพิ่มขึ้นในอัตราที่ต่ำกว่าการเพิ่มขึ้นของผลการดำเนินงาน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to equity ratio "D/E")

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.77 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมที่เพิ่มขึ้นจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้กู้ เป็นสำคัญ ประกอบกับเจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้นจากการซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัท

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Interest bearing debt to equity ratio : IBD/E ratio)

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1.52 เท่า เป็น 1.65 เท่า เพิ่มขึ้นเนื่องจากเกิดจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 เนื่องจากบริษัทมีการออกหุ้นกู้ในปี 2563 และการใช้วงเงินกู้ยืมประเภทแพคกิ้งเครดิต และเงินกู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงิน สำหรับเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากกำไรสะสม และการเพิ่มทุนจากการใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดในสัดส่วนค่อนข้างสูงคือ เท่ากับ 0.98 เท่า และ 0.85 เท่าตามลำดับ โดยอัตราส่วนดังกล่าวในปี 2563 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2562 เนื่องจากในปี 2563 บริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดเพิ่มขึ้นจากการออกหุ้นกู้ของบริษัทในปี 2563 และการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจากการขยายโรงงานยางแท่ง(STR) โครงการที่ 2 ในขณะที่การเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 เนื่องจากบริษัทมีการใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภทแพคกิ้งเครดิต และเงินกู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงิน สำหรับเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจในการซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปีเพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดลดลงดังกล่าว

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	30.33	(140.65)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(565.11)	(315.49)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	1,204.99	601.14
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	670.21	145.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	160.16	15.16
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	830.37	160.16

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 30.33 ล้านบาท เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจากรายการหลักๆ ได้แก่ กำไรสุทธิสำหรับปี 2563

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 565.11 ล้านบาท จากการลงทุนในโรงงานยางแท่ง (STR) โครงการที่ 2 และโครงการไบโอแก๊สโครงการที่ 2 เป็นสำคัญ

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 1,204.99 ล้านบาทจากการเพิ่มขึ้นของการออกหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2563 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น เป็นสำคัญ

รายจ่ายเพื่อการลงทุน

รายจ่ายเพื่อการลงทุนของบริษัทในปี 2563 เป็นการลงทุนในโครงการก่อสร้างอาคารโรงงานติดตั้งเครื่องจักรและระบบสนับสนุนสำหรับการขยายกำลังการผลิตกัณฑ์ยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20) แห่งที่ 2 เท่ากับ 499.62 ล้านบาท โครงการผลิตก๊าซชีวภาพโครงการที่ 2 เท่ากับ 45.30 ล้านบาท ยานพาหนะเท่ากับ 12.68 ล้านบาท และเครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน 12.38 ล้านบาท รวม 569.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เท่ากับ 320.54 ล้านบาท โดยมีรายจ่ายเพื่อการลงทุน ดังต่อไปนี้

รายจ่ายเพื่อการลงทุน (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายจ่ายเพื่อการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร	569.98	249.44	320.54

14.3 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะทางการเงินในอนาคต

บริษัทเป็นผู้ผลิตยางพาราแปรรูป ซึ่งกระบวนการผลิตจะต้องใช้แก๊สหุงต้ม (LPG) เป็นเชื้อเพลิงในการอบยางแท่ง และมีการใช้ไฟฟ้าภายในกระบวนการผลิตในปริมาณมาก ซึ่งบริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในปี 2557 บริษัทจึงได้เริ่มศึกษาและพัฒนาโครงการผลิตก๊าซชีวภาพเพื่อที่จะลดต้นทุนค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิงต่างๆ ที่ใช้ในโรงงานโดยจะใช้พลังงานไฟฟ้าที่ได้จากการผลิตจากก๊าซชีวภาพที่ได้มาจากการหมักพืชพลังงาน เช่น หนุ่ยเนเปียร์ และ/หรือมูลสัตว์ ร่วมกับการแปรรูปน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ในปี 2558 บริษัทได้เริ่มก่อสร้างโครงการไบโอแก๊ส โครงการที่ 1 และเริ่มก่อสร้างโครงการไบโอแก๊สที่ 2 ในปี 2561 เพื่อผลิตแก๊สใช้ทดแทนแก๊ส LPG และพลังงานไฟฟ้ามาใช้เป็นพลังงานทดแทนสำหรับกระบวนการผลิตภายในบริษัท และจะสามารถลดต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านพลังงานสำหรับโรงงานของบริษัทได้ ต่อมาในปี 2562 - ปี 2563 บริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของโครงการอย่างต่อเนื่อง เช่น การเพิ่มประสิทธิภาพวัตถุดิบ เช่น กากมันสำปะหลัง ข้าวโพด และการปรับสัดส่วนของวัตถุดิบในการผลิตก๊าซชีวภาพ รวมถึงปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของระบบการผลิตก๊าซชีวภาพร่วมกับผู้รับจ้างก่อสร้าง ตลอดจนการออกแบบและทดสอบระบบ (test run) เพื่อให้ได้ผลผลิตตามที่ต้องการ

สำหรับโครงการไบโอแก๊สโครงการที่ 1 ได้รับเป็นทรัพย์สินของบริษัทในปี 2563 ซึ่งสามารถใช้งานตามความประสงค์ของบริษัทแล้ว โดยมีมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 125.39 ล้านบาท และสำหรับโครงการไบโอแก๊สโครงการที่ 2 อยู่ระหว่างการติดตั้งเครื่องจักรชุดสุดท้าย และจะดำเนินการทดสอบระบบการผลิตต่อไป โดยบริษัทคาดว่าจะสามารถใช้งานตามความประสงค์ของบริษัทได้ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2564 โดยมีมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 240.00 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทสามารถใช้ก๊าซชีวภาพเพื่อเป็นพลังงานทดแทนสำหรับกระบวนการผลิตภายในบริษัท ทำให้ลดต้นทุนค่าใช้จ่ายในเรื่องดังกล่าวได้

เนื่องจากโครงการไบโอแก๊สทั้ง 2 โครงการ มีงบประมาณการลงทุนค่อนข้างสูง หากในอนาคตปริมาณการเกิดก๊าซชีวภาพและกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ จากปัจจัยหลายๆ ด้าน เช่น อัตราส่วนด้านปริมาณ และคุณภาพของวัตถุดิบที่เป็นปัจจัยนำเข้าระบบ และเทคโนโลยีการผลิตแก๊ส เป็นต้น อาจส่งผลให้โครงการมีความเสี่ยงด้านความคุ้มค่าต่อการลงทุนเมื่อเปรียบเทียบเงินลงทุนที่บริษัทลงทุนไปกับผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับตามระยะเวลาของโครงการ และมีความเสี่ยงเรื่องอัตราผลตอบแทนของการลงทุนในโครงการไบโอแก๊สได้ โดยหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวบริษัทอาจจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ของโครงการเมื่อพบข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตต่อไป ส่งผลให้บริษัทต้องพิจารณาการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ซึ่งผลขาดทุนดังกล่าวจะเป็นผลขาดทุนในงบกำไรขาดทุนของบริษัทซึ่งอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทได้

ทั้งนี้หากปริมาณการเกิดก๊าซชีวภาพและกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ จากปัจจัยหลายๆ ด้าน เช่น ปัจจัยด้านวัตถุดิบทั้งปริมาณ สัดส่วน และ คุณภาพของวัตถุดิบที่เป็นปัจจัยนำเข้า ระบบและเทคโนโลยีที่เลือกใช้ เป็นต้น อาจส่งผลให้โครงการมีความเสี่ยงด้านความคุ้มค่าต่อการลงทุนเมื่อเปรียบเทียบเงินลงทุนที่บริษัทลงทุนไปกับผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับตามระยะเวลาของโครงการ และมีความเสี่ยงเรื่องอัตราผลตอบแทนของการลงทุนในโครงการไบโอแก๊สได้โดยหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวบริษัทอาจจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ของโครงการเมื่อพบข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าที่อาจเกิดขึ้น โดยข้อบ่งชี้ที่อาจส่งผลให้โครงการของบริษัทต้องพิจารณาการด้อยค่าในอนาคตนั้น อาทิ มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการใช้งานของสินทรัพย์ที่มีผลทำให้มูลค่าจากการใช้งานลดลง สินทรัพย์ไม่ได้ใช้งาน หรือมีแผนที่จะยกเลิกหรือปรับโครงสร้างส่วนงานที่สินทรัพย์นั้นรวมอยู่ หรือมีแผนที่จะจำหน่ายสินทรัพย์ก่อนกำหนดกว่าที่คาดไว้ หรือมีหลักฐานจากรายงานภายในแสดงให้เห็นว่าผลการปฏิบัติงานเชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ลดลงหรือจะลดลงกว่าที่คาดไว้ ซึ่งข้อบ่งชี้ข้างต้นอาจเกิดขึ้นได้หากโครงการของบริษัทไม่สามารถดำเนินงานตามแผนงานหรือมีผลผลิตไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทตั้งไว้ได้ อย่างไรก็ตาม การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์อาจจะไม่เท่ากับเงินลงทุนทั้งหมด โดยจะพิจารณาจากผลต่างของมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ของสินทรัพย์ ซึ่งบริษัทจะต้องพิจารณาข้อบังคับที่การด้อยค่าของสินทรัพย์ร่วมกับผู้สอบบัญชีในแต่ละรอบบัญชีต่อไป ซึ่งในปี 2563 บริษัทพิจารณาแล้ว ไม่มีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวแต่อย่างใด

อย่างไรก็ดี โครงการโบโอแก๊สทั้ง 2 โครงการ บริษัทพิจารณาว่าเป็นโครงการที่ได้มุ่งเน้นถึงประโยชน์จากพลังงานทดแทนประเภท Renewable Energy ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของความมุ่งมั่นของผู้บริหารของบริษัทที่จะบริหารทรัพยากรด้านพลังงานของบริษัทอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยพลังงานในทุกรูปแบบ ทั้งพลังงานไฟฟ้าและพลังงานความร้อนจะถูกหมุนเวียนกลับเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตยางแปรรูปของบริษัท โดยกระบวนการได้มาซึ่งพลังงานในรูปแบบต่างๆที่บริษัทเลือกใช้จะมีการบริหารทรัพยากรที่บริษัทมี ทั้งน้ำเสียจากกระบวนการผลิตยาง กากหมักอินทรีย์จากระบบบำบัดน้ำเสียและระบบผลิตแก๊สชีวภาพ จะถูกบริหารจัดการหมุนเวียนใช้ในกระบวนการดำเนินของบริษัททั้งกระบวนการ หรือที่เรียกว่า การบริหารของเสียเป็นศูนย์ (Zero Waste) ส่งผลให้ไม่มีของเสียออกจากระบบสู่ชุมชน ลดผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลตอบแทนทางอ้อมที่บริษัทถือเป็นส่วนหนึ่งในการแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชนรอบด้านอย่างประเมินค่าไม่ได้อีกด้วย ซึ่งในอนาคตบริษัทมีแผนที่จะดำเนินการถ่ายโอนทรัพย์สินตามโครงการโบโอแก๊สทั้ง 2 โครงการ โดยการจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อประกอบธุรกิจผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ ซึ่งบริษัทจะถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวทั้งจำนวน

ผลกระทบจากเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้ ซึ่งจะถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่จะมีขึ้นต่อไป

การจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2563 แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงินหุ้นละ 0.15 บาทคิดเป็นเงินรวมประมาณ 242.20 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด

การเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้อีก 2,000 ล้านบาท

การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการตัดหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้รองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวน 154,000,000 หุ้นเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด และเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 80,733,945 บาทจากเดิมจำนวน 924,000,000 บาทเป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,004,945 บาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 161,467,890 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นลำเอียงผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน ในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญของ บริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้ง ข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่อง และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2563 รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมี ผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้ มอบหมายให้ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อ ของ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าว ข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายชววิทย์ จีงธนสมบุญณ์	กรรมการ
2. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการ



ลายมือชื่อ



ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการ

ลายมือชื่อ





บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอริ์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1	นายชินตโร ชาญชัยณรงค์ - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี -	57	- ปริญญาโท คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า Purdue University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า Purdue University ประเทศสหรัฐอเมริกา - Chartered Financial Analyst (CFA) ประกาศนียบัตร - Advanced Management Program (AMP) Harvard Business School Harvard University สหรัฐอเมริกา ปี 2556 - หลักสูตร Director Certification	ไม่มี	ไม่มี	2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						ส.ค. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน)	ตัวแทนจำหน่ายวัตถุดิบที่เกี่ยวข้องกับพลาสติกและปิโตรเคมี
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท สตราทีจิก พร็อพเพอร์ตี้ อินเวสต์เม้นท์ จำกัด	ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุน
						2559 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายพัฒนาธุรกิจกลุ่มเซ็นทรัล บริษัท เซ็นทรัล กรุ๊ป จำกัด	ดำเนินธุรกิจค้าปลีกห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า โรงแรมและร้านอาหาร
						2558-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)	ดำเนินธุรกิจกลุ่มดนตรี, สื่อ, ภาพยนตร์, ดิจิตอล, สถานีโทรทัศน์ ดาวเทียม, สถานีวิทยุ, สื่อสิ่งพิมพ์, และ อีเวนต์เมเนจเม้นท์ แบบครบวงจรขนาดใหญ่



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			Program (DCP) รุ่นที่ 52/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท (IOD) - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาลัยตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 2/2549 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม ปี 2547			2558- ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง / กรรมการอิสระ ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	สถาบันการเงิน
						2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ บริษัท โคแมนซี อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)	ผู้พัฒนาและติดตั้งโปรแกรมเพื่อการบริหารจัดการโรงแรม
						2558 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาบริษัท วีเน็ท แคปปิตอล จำกัด	การลงทุนบริการสำนักงานพร้อมสิ่งอำนวยความสะดวกและบริการอื่น
						2557 - 2558	รองผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
						2549 - 2557	ผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)	ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)
2	นายรณชิต จินะดิษฐ์ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการตรวจสอบ	70	- MS.(Management) Hult Business School, Boston, Massachusetts, USA	ไม่มี	0.03	ก.พ.2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาล กรรมการอิสระ บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	- กรรมการอิสระ - กรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาล (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี -		- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 149/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย - Certificate in the Finance Restructuring Program: ADL- MEI, Cambridge Massachusetts USA.MS. (Management) Hult Business School, Boston Massachusetts USA.				(มหาชน)	
						2537 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัทที่ปรึกษา ครอปท์ (ประเทศไทย) จำกัด	ปรึกษาด้านการเงิน จัดหาเงินทุน



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
3	นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการอิสระ ชื่อ - สกุลเดิม นางสาวชนาทิพย์ อิงผาสุข	65	- ปริญญาโท รัฐศาสตร์ (การบริหารรัฐกิจ สำหรับผู้บริหาร) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ประกาศนียบัตร</u> - ปริญญาบัตร การป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ.) รุ่นที่ 20 มหาวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร - หลักสูตรประกาศนียบัตร Anti-Corruption For Executive Program (ACEP 14/2015) ปี	ไม่มี	0.03	ก.พ.2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ / บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด(มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	สีทาอาคารและสีอุตสาหกรรม



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Advanced Audit Committee Program (AACP 14/2014) ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยาการพลังงาน - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP 176/2013) ปี 2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาลัยตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 19			2559 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บริษัท เอเจ แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	นำเข้าและจำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า
						2557 - 2558	ที่ปรึกษาด้านพัฒนาฐานภาษี (ผู้ทรงคุณวุฒิระดับ 10) กรมสรรพากร	หน่วยงานราชการ
						2555 - 2557	รองอธิบดี กรมสรรพากร	หน่วยงานราชการ
						2547 - 2551	รองผู้อำนวยการ สำนักบริหารภาษีธุรกิจขนาดใหญ่ กรมสรรพากร	หน่วยงานราชการ



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			สถาบันวิทยาการตลาดทุน - หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง รุ่นที่ 18 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม - หลักสูตรประกาศนียบัตร การกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน รุ่นที่ 12 สถาบันพระปกเกล้า - Advance Audit Committee Program (ACP 38/2020)					
4	นายเทพกุล พูลลาภ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี -	50	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยขอนแก่น ประกาศนียบัตร - หลักสูตร Role of the Chairman Program Class 45/2019 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008	ไม่มี	0.37	ก.พ.2561 - ปัจจุบัน ปี 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / บริษัท ไฮม พอตเทอรี จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา การผลิตและจำหน่ายเครื่องเคลือบเซรามิค



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Chairman Forum 2017 ภายใต้หัวข้อ "The Role of Chairman in Leading Strategic Risk Oversight" - Directors Certification Program (DCP 300/2020)					
5	นายชวพิทย์ จິงธนสมบุญ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี -	52	- ปริญญาตรี คณะรัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 136/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - EEP (Executive Energy Program) รุ่นที่ 2	คู่สมรส นางภณิดา จິงธนสมบุญ	32.58	2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
6	นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการบัญชี- การเงิน (ชื่อ – สกุลเดิม) - ไม่มี -	62	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 133/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ	ไม่มี	0.00	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการบัญชี- การเงิน บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						2539 - 2550	ผู้อำนวยการฝ่าย ควบคุมงานขาย บริษัท มิตรบุษิ มอเตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	การผลิตยานยนต์
						2535 - 2538	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ที.ที.เอ จำกัด	ผลิตและจัดจำหน่ายอุปกรณ์เครื่องครัว



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			บริษัทไทย			2523 - 2534	พนักงานบัญชี บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	การลงทุนในส่วนของธุรกิจหลัก ได้แก่ เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง เอสซีจี เคมิคอลส์และเอสซีจี แพคเกจจิ้ง
7	นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานพัฒนาธุรกิจ - เลขานุการบริษัท ชื่อ - สกุลเดิม นางสาวฤดีวรรณ อังศิวาพงษ์	40	- ปริญญาโท วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม M.E.(Environmental Eng.) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ไม่มี	0.00	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจ บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา
			2558 - 2560			ผู้จัดการโครงการ ไปโอแก๊ส บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา	
			2557 - 2558			ผู้จัดการแผนกสิ่งแวดล้อม บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา	
			- ปริญญาตรี วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม B.E.(Environmental Eng.) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี <u>ประกาศนียบัตร</u> - Sustainability Environmental Science, Harvard International Extension School (On Campus Track) - หลักสูตร Director Accreditation					



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			Program (DAP) รุ่น 149/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Company Secretary Program (CSP) CLASS 79/2017 - Executive Energy Program (EEP) รุ่นที่ 6					
8	นางภณิดา จีงธนสมบุญ - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายสายงานซีพีพลายเซน ชื่อ – สกุลเดิม นางสาวภณิดา คำมีขาว	54	- มัธยมศึกษา ศูนย์บริการการศึกษา นอกโรงเรียน อำเภอละหานทราย <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 133/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	คู่สมรส นายชุกวิทย์ จีงธนสมบุญ	0.28	2550 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานซีพีพลายเซน บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา
9	นางสาวเกศนรี จงโชติศิริกุล - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการตลาด	43	- ปริญญาโท คณะอุตสาหกรรม การเกษตรสาขาเทคโนโลยีชีวภาพ	ไม่มี	0.001	2550 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการตลาด บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	(ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี -		มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน - ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีชีวภาพ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 18 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Advanced Business Analysis and Strategy รุ่นที่ 5 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan HRP 27/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย					
						2550	Assistant Manager Hadsyn Rubber Co.,Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางพารา
						2549	Marketing Coordinator Titi Latex Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย	ผลิตและจำหน่ายยางพารา
						2547	Marketing Manager & Director บริษัท เอเวอร์กรีน รีซอสเซส จำกัด	ค้าไม้ยางพารา
						2545	Marketing Manager บริษัท เอเวอร์กรีน พาราเวูด จำกัด	ผลิตเฟอร์นิเจอร์จากไม้ยางพารา



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
10	นางสาวนิชาภา ประวัตติกลาง - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ชื่อ - สกุลเดิม นางสาวประภาศรี ประวัตติกลาง	41	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัย มหาสารคาม <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Update กฎหมายใหม่ ผลต่อการคำนวณกำไรสุทธิ สรรพากรสาส์น - หลักสูตร ข้อควรระวังในการยื่นงบ การเงินปี 2563 และการเตรียม ความพร้อมสำหรับการนำส่งงบ การเงินปี 2564 ธรรมเนียม	ไม่มี	0.00	2560 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						2556 - 2560	หัวหน้าแผนกบัญชี-การเงิน	บริษัท ฮอนด้า เฟาตรี (เอเชีย) จำกัด ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์



บริษัท นอร์ทอีสท์ รีับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเสิร์ช จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) ได้แก่ บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ในการปฏิบัติงานเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย (CIA, CPIA) ในฐานะกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตร	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ชื่อหน่วยงาน / สังกัด / บริษัท
1.	นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย	57	ปริญญาโท - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บัญชีมหาบัณฑิต ปริญญาตรี - มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บัญชีบัณฑิต -ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA) เลขที่ 30807, IIA -ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบภายใน (CPIA) เลขที่ 5026, IIAT -ใบวุฒิบัตรบริหารความเสี่ยง (CRMA) เลขที่ 2284, IIA	ไม่มี	-	ปี 2554 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
						ปี 2546 – 2550	ผู้อำนวยการฝ่าย บริหารงานกลาง	ประเทศไทย บริษัทศูนย์รับฝาก
						ปี 2545 – 2546	ผู้อำนวยการฝ่าย บริการข้อมูล	หลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทศูนย์รับฝาก
						ปี 2542 – 2545	หัวหน้าศูนย์ส่งเสริม คุณภาพ	หลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซีย
						ปี 2542	อาจารย์พิเศษ	และ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวน สุนันทา
						ปี 2539 – 2542	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ ภายใน	บริษัท ทีพีไอโพลีน จำกัด (มหาชน) บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์
						ปี 2535 – 2539	ผู้จัดการสำนัก ตรวจสอบภายใน	กรุงเทพธนกิจ

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตร	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อ หน่วยงาน / บริษัท	ชื่อหน่วยงาน / สังกัด / บริษัท
	นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย (ต่อ)					ปี 2532 – 2534	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ ภายใน	บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ธนาคารแห่งประเทศไทย
						ปี 2532	ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายวิเคราะห์และ กำกับสถาบันการเงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์
						ปี 2528 – 2532	พนักงานชั้นกลางฝ่าย ตรวจสอบ	

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเบอรั จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-



บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอรั จำกัด (มหาชน)

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอรั จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบอื่นๆ

-ไม่มี-