บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

Stone One Plc.

รายงานประจำปี 2565 Annual Report 2022

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 ONE REPORT).

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 2
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 19
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 27
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 45
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 55

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 57
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ 81
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 97
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 113

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดกรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

เอกสารแนบ 5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สารจากประธานกรรมการ

ปี 2565 เป็นปีที่ท้าทายของบริษัทและทุกภาคธุรกิจ ซึ่งยังคงประสบกับปัญหาสภาวะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ แม้ว่าผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 จะค่อยๆ ลดความรุนแรงลง ทั้งนี้ ภาคธุรกิจการก่อสร้างและการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ของภาคเอกชนเริ่มกลับมามีกำลังการซื้อจากผู้บริโภคมากขึ้น รวมถึงการก่อสร้างในโครงสร้างพื้นฐานเริ่มกลับมาดำเนินงานต่อเนื่อง ส่งผลให้รายได้ของบริษัทกลับมาในทิศทางที่ดีขึ้น

อย่างไรก็ตาม ด้วยภาวะเงินเฟ้อที่สูงขึ้น ประกอบกับต้นทุนการผลิต เช่น ค่าไฟฟ้า ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง รวมถึงวัตถุระเบิดต่าง ๆ มีความผันผวนและปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ราคาขายหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้างในตลาดปัจจุบันมีการปรับขึ้นเล็กน้อยในรอบหลายปีที่ผ่านมา บริษัทจึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการปรับกลยุทธ์ทั้งในภาพรวมขององค์กร การจัดการทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด รวมถึงการบริหารบุคลากร และต้นทุนการผลิตหลัก ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนั้นทรัพยากรเหมืองหินซึ่งเป็นแหล่งวัตถุดิบที่สำคัญของบริษัทมีอยู่อย่างจำกัด และมีแนวโน้มจะหมดลงในอีก 10 ปีข้างหน้า ดังนั้น บริษัทจึงได้เริ่มกระจายความเสี่ยง โดยการเริ่มผลิตสินค้าที่มีมูลค่าที่สูงขึ้นคือ โครงการโดโลไมต์ ที่เหมืองหินจอมบึง จังหวัดราชบุรี ซึ่งโครงการระยะที่ 1 การผลิตโดโลไมต์แบบก้อนได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้าที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัทมาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้ขยายการลงทุนของโดโลไมต์ระยะที่ 2 เป็นการผลิตโดโลไมต์แบบผง สำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมผลิตกระจกแก้ว บรรจุภัณฑ์ การผลิตซีเมนต์ รวมถึงภาคการเกษตรในการใช้เป็นสารปรับสภาพดิน และบำบัดสภาพน้ำ ทั้งในการเพาะปลูกพืชและการเลี้ยงสัตว์ ทั้งนี้ การก่อสร้างโครงการระยะที่ 2 นี้ จะแล้วเสร็จต้นปี 2566 ซึ่งจะเพิ่มผลประกอบการของบริษัทในปี 2566 ไปในทิศทางที่ดีขึ้น พร้อมกันนี้ บริษัทได้มีการติดตามแผนการหาแหล่งทรัพยากรใหม่ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตไปได้อย่างต่อเนื่องในอนาคต

ในด้านการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่าย หินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้าง แร่โดโลไมต์ และให้บริการขนส่ง อันเป็นอุตสาหกรรมขั้นพื้นฐานที่จำเป็นต่อการพัฒนาประเทศ บริษัทและบริษัทย่อยมีปรัชญาและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งมั่นผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เชื่อมั่นในคุณค่าของบุคลากร ดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยถูกสุขอนามัย รวมทั้งมีความรับผิดชอบต่อสัมคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทมีเป้าหมายในการบริหารกิจการด้วยการส่งเสริมทางด้าน ESG เพื่อสร้างความอย่างยั่งยืน และมั่นคงในระยะยาว

ดร.ปรเมธี วิมลศิริ

ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

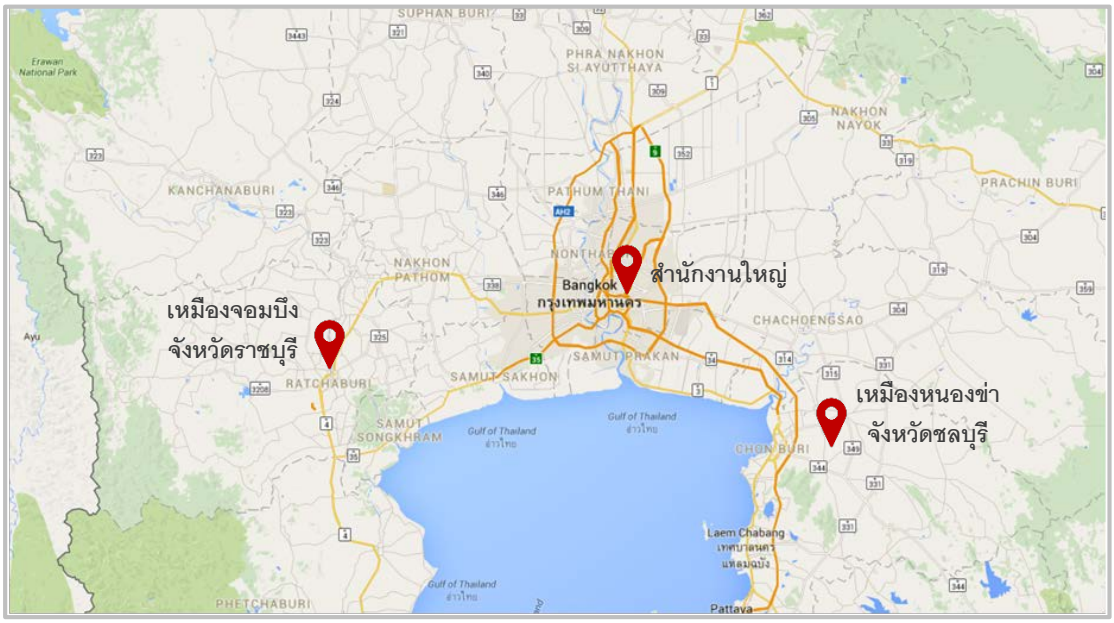
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “S1”) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจเหมืองหิน โดยผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมชนิดหินแกรนิต หินอุตสาหกรรมชนิดหินปูน เพื่อใช้ในการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ (Dolomite) รวมถึงการให้บริการด้านขนส่งสินค้า และบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ไซต์งานอย่างครบวงจร

ปัจจุบัน บริษัท และบริษัทย่อย มีเหมืองหิน 2 แห่ง ประกอบด้วย

1) เหมืองหนองข่า (หินแกรนิต) ตั้งอยู่ที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี
2) เหมืองจอมบึง (หินปูนและแร่โดโลไมต์) ตั้งอยู่ที่ ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี



รูปภาพ: ตำแหน่งที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และเหมืองหิน 2 แห่งของบริษัท | ที่มา: แผนภาพจาก Google

บริษัทมีเป้าหมายที่จะขยายแหล่งวัตถุดิบ และการผลิตในอนาคต เพื่อต่อยอดธุรกิจให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค โดยการเข้าลงทุนในธุรกิจเหมืองหินที่เปิดดำเนินการอยู่แล้ว หรือการพัฒนาเหมืองหินใหม่ ซึ่งอยู่ในที่ตั้งที่เหมาะสม โดยแต่ละเหมืองจะต้องไม่อยู่ในพื้นที่ทับซ้อนกัน โดยมีระยะห่างมากกว่า 150 กิโลเมตรรอบบริเวณเหมือง เพื่อลดการแข่งขันกันเอง เนื่องจากธุรกิจเหมืองหิน เป็นธุรกิจที่แข่งขันกันด้วยระยะทาง เนื่องจากต้นทุนค่าขนส่งเป็นส่วนสำคัญที่ลูกค้าจะเป็นผู้รับภาระ ดังนั้นตำแหน่งที่ตั้งซึ่งห่างเกินกว่าระยะทางดังกล่าว จะส่งผลให้ต้นทุนค่าขนส่งสูงเกินไป

การทำเหมืองอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดมาตรการฟื้นฟูพื้นที่เหมืองระหว่างการทำเหมืองและภายหลังจากเสร็จสิ้นกระบวนการเหมือง ด้วยการเว้นพื้นที่รอบขอบเหมืองไว้เป็นพื้นที่สีเขียว มีการจัดพื้นที่

ให้เหมาะสมกับการเจริญเติบโตของต้นไม้ ด้วยพันธุ์ไม้ท้องถิ่นที่มีความหลากหลายทางชีวภาพให้ระบบนิเวศมีความใกล้เคียงกับพื้นที่โดยรอบเหมือง

1.1.1 วิสัยทัศน์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์:

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้างที่มีแหล่งวัตถุดิบทั่วทุกภูมิภาค ด้วยการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

พันธกิจ:

1. พัฒนาระบบการผลิต การบริหาร และการจัดการให้มีประสิทธิภาพ
2. ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3. สร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ พนักงานและชุมชน

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ:

จากวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการขยายแหล่งวัตถุดิบ และการผลิตในอนาคต เพื่อต่อยอดธุรกิจให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค โดยสร้างผลกำไรอย่างต่อเนื่องให้แก่ผู้ถือหุ้น ด้วยหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้รับรางวัลมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมแร่ (CSR-DPIM) และรางวัลเหมืองแร่สีเขียว (Green Mining) มาอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2556 สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ค่านิยมองค์กร:

STONE		
S =	Success มุ่งความสำเร็จ	มุ่งเน้นที่ผลสำเร็จของงาน มุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ไม่ย่อท้อต่อปัญหา อุปสรรค สามารถป้องกันแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
T =	Team Work ทำงานเป็นทีม	ทำงานเป็นทีม มุ่งการมีส่วนร่วมในการทำงาน เพื่อเป้าหมายเดียวกัน ผนึกพลังร่วมมือร่วมใจช่วยเหลือด้วยความเต็มใจ
O =	Ownership and Responsibility ความเป็นเจ้าของ และความรับผิดชอบ	ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ดูแลและใช้วัสดุอุปกรณ์ของบริษัทอย่างคุ้มค่า รับผิดชอบในงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ
N =	Natural Concerns ใส่ใจสิ่งแวดล้อม	ใส่ใจสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
E =	Excellent ความเป็นเลิศ	ปรับปรุงวิธีการทำงานอย่างต่อเนื่อง มุ่งแสวงหาแนวคิดกระบวนการผลิต และวิธีปฏิบัติงานใหม่ๆ ที่ดีกว่าเดิม รวมถึงการเรียนรู้ และพัฒนาตนเองอยู่เสมอ

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2563	▪ บริษัท และบริษัทย่อย ได้รับรางวัลด้าน CSR ดังนี้ 1. รางวัลรักษามาตรฐานเหมืองแร่สีเขียว ประจำปี 2563 (Green Mining Award 2020) จัดโดยกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กระทรวงอุตสาหกรรม ได้แก่ - บริษัท ประเภทเหมืองแร่ และโรงโม่ บดและย่อยหิน เหมืองหินแกรนิตหนองข่า - RBE ประเภทเหมืองแร่ และโรงโม่ บดและย่อยหิน เหมืองหินปูนจอมบึง 2. รางวัลสถานประกอบการเครือข่ายที่มีการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ประจำปี 2563 (CSR-DPIM Continuous Award 2020) จัดโดยกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กระทรวงอุตสาหกรรม ได้แก่ - บริษัท ประเภทเหมืองแร่ เหมืองหินแกรนิตหนองข่า - RBE ประเภทเหมืองแร่ เหมืองหินปูนจอมบึง ▪ บริษัท และบริษัทย่อย ผ่านเกณฑ์การตรวจติดตามรายปี (Surveillance Audit) และได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO ของเหมืองหินแกรนิตหนองข่า และเหมืองหินปูนจอมบึง ดังนี้ 1. ISO 14001:2015 มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม 2. ISO 9001:2015 มาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ 3. ISO 45001:2018 มาตรฐานระบบการจัดการ อาชีวอนามัย และความปลอดภัย ▪ บริษัทปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยได้กำหนดนโยบายและคู่มือปฏิบัติคุ้มครองข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ 1.กลุ่มพนักงาน 2.กลุ่มผู้มาสมัครงาน 3.กลุ่มคู่ค้า 4.กลุ่มลูกค้า 5.กลุ่มผู้เข้าใช้งานเว็บไซต์ เพื่อการรักษาหรือปกปิดข้อมูลให้เป็นความลับ โดยมีการนำไปใช้งานหรือเปิดเผยตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดเท่านั้น ▪ บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงปริมาณหินสำรองเหมืองหินแกรนิตหนองข่า จังหวัดชลบุรี ให้สอดคล้องกับการสำรวจปริมาณหินสำรองปัจจุบัน ซึ่งได้รับอนุญาตแก้ไขแผนผังโครงการทำเหมือง โดย ณ สิ้นปี 2563 มีปริมาณหินสำรองของเหมืองหินแกรนิตหนองข่า และเหมืองหินปูนจอมบึง จำนวน 3.67 ล้านตัน และ 21.79 ล้านตัน ตามลำดับ
ปี 2564	▪ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการพัฒนา และขยายผลิตภัณฑ์ใหม่แร่โดโลไมต์ (Dolomite) ซึ่งตั้งอยู่ที่เหมืองหินจอมบึง จังหวัดราชบุรี โดยเป็นการผลิตและจำหน่ายโดโลไมต์แบบก้อน ตั้งแต่ เดือนกรกฎาคม ปี 2564 เป็นต้นไป ▪ บริษัทและบริษัทย่อยรักษามาตรฐานการได้รับรางวัล CSR และการรับรองมาตรฐาน ISO อย่างต่อเนื่อง
ปี 2565	▪ บริษัทและบริษัทย่อยขยายการลงทุนในผลิตภัณฑ์แร่โดโลไมต์ ระยะที่ 2 เป็นการผลิตแบบผง เพื่อสำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมผลิตกระจก บรรจุภัณฑ์ชนิดแก้ว การผลิตซีเมนต์ รวมถึงภาคการเกษตรในการใช้เป็นสารปรับสภาพดิน และบำบัดสภาพน้ำ ทั้งในการเพาะปลูกพืชและการเลี้ยงสัตว์ โดยการก่อสร้างโครงการจะแล้วเสร็จต้นปี 2566 ▪ บริษัทและบริษัทย่อยรักษามาตรฐานการได้รับรางวัล CSR และการรับรองมาตรฐาน ISO อย่างต่อเนื่อง

1.1.3 การระดมทุนและความคืบหน้าของการใช้เงินระดมทุน

-ไม่มี-

1.1.4 ข้อผูกพันในการเสนอขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท และบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	:	**บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) (“S1”)**
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจเหมืองหิน โดยผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม เพื่อใช้ในการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ รวมถึงให้บริการด้านขนส่งสินค้าและบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ไซต์งานอย่างครบวงจร
สำนักงานใหญ่	:	29 อาคารบางกอก บิสซิเนส เซ็นเตอร์ ชั้น 14 ถนนสุขุมวิท 63 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
สาขาหนองข่า (ชลบุรี)	:	70/2-6 หมู่ที่ 11 ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี
สาขาจอมบึง (ราชบุรี)	:	91 หมู่ที่ 10 ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107556000531
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	242,134,600 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 24,213,460 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
เว็บไซต์	:	www.stoneone.co.th
ติดต่อ	:	โทรศัพท์: 66 (2) 391-9301 โทรสาร: 66 (2) 391-9302
บริษัทย่อย		
ชื่อบริษัท	:	**บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“RBE”)**
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจเหมืองหิน โดยผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม เพื่อใช้ในการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์
สำนักงานใหญ่	:	29 อาคารบางกอก บิสซิเนส เซ็นเตอร์ ชั้น 14 ถนนสุขุมวิท 63 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
สาขาจอมบึง (ราชบุรี)	:	91 หมู่ที่ 10 ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	174,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,740,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ติดต่อ	:	โทรศัพท์: 66 (2) 391-9301 โทรสาร: 66 (2) 391-9302
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเหมืองหิน โดยผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมชนิดหินแกรนิต หินอุตสาหกรรมชนิดหินปูน เพื่อใช้ในการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ (Dolomite) รวมถึงการให้บริการด้านขนส่งสินค้าและบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้ลูกค้าที่ไซต์งานอย่างครบวงจร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม เพื่อใช้ในการก่อสร้างและแร่โดโลไมต์ โดยมีเหมืองหิน รวม 2 แห่ง ได้แก่
   - เหมืองหินอุตสาหกรรม ชนิดหินแกรนิต เพื่ออุตสาหกรรมการก่อสร้าง (“เหมืองหนองข่า”) ตั้งอยู่ที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี
   - เหมืองหินอุตสาหกรรม ชนิดหินปูน เพื่ออุตสาหกรรมการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ (Dolomite) (“เหมืองจอมบึง”) ตั้งอยู่ที่ พื้นที่เชื่อมต่อตำบลรางบัว และตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี (ดำเนินการผลิตโดยบริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย และจำหน่ายให้บริษัทเพียงรายเดียว เพื่อจำหน่ายให้ลูกค้า)
2) บริการด้านขนส่งสินค้าและบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ไซต์งาน ประกอบด้วยรถบรรทุกพ่วงดั๊มพ์ 15 พ่วง รถเซมิเทรลเลอร์ดั๊ม 2 คัน และรถบรรทุกสิบล้อ 9 คัน ด้วยการบริหารและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

	2565		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	273.47	97.83	356.28	98.76
รายได้อื่น	6.08	2.17	4.48	1.24
รวมรายได้	279.55	100.00	360.76	100.00

1.2.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ได้แก่ ผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมชนิดหินแกรนิตและหินปูนเพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ (Dolomite) รวมถึงบริการด้านขนส่ง โดยมีรายละเอียดของผลิตภัณฑ์และบริการแต่ละประเภท ดังนี้

(1) ผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมชนิดหินแกรนิต หินปูน และแร่โดโลไมต์

(1.1) ลักษณะและการใช้ประโยชน์หินอุตสาหกรรม

บริษัทและบริษัทย่อย มีการผลิตหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้าง 2 ประเภท คือ หินแกรนิต และหินปูน ซึ่งหินทั้ง 2 ชนิด โดยทั่วไปสามารถใช้ทดแทนกันได้ ขึ้นอยู่กับแหล่งหินที่มีในแต่ละท้องที่

หินอุตสาหกรรมเป็นหินที่ใช้ในการก่อสร้างอาคาร บ้านเรือน ถนน เขื่อน และอื่นๆ โดยการนำไปใช้งานจะขึ้นอยู่กับขนาดและชนิดของหินที่จะนำไปใช้ให้เหมาะสมกับงานก่อสร้างต่างๆ โดยสามารถนำไปใช้งานได้ ดังนี้

- การใช้ในงานผสมคอนกรีต: ใช้สำหรับผสมกับทราย ซีเมนต์ และน้ำ เพื่อทำเป็นคอนกรีต หินที่ใช้งานผสมคอนกรีตจำเป็นต้องมีคุณสมบัติมากกว่าหินก่อสร้างทั่วไป ซึ่งนอกจากเรื่องกำลังวัสดุและความเหนียวทนทานของมวลรวมแล้ว ยังมีข้อกำหนดเพิ่มเติมในเรื่องรูปร่าง ขนาด และสิ่งที่เป็นมลทินในสารผสมด้วย
- การใช้งานทำถนน: เป็นประเภทที่มีการใช้ในประเทศไทยมากที่สุด โดยใช้เป็นส่วนของชั้นพื้นทาง (Pavement base) หรือใช้เป็นผิวทาง (Pavement) ที่อยู่ส่วนบนสุด หรือใช้เป็นพื้นทาง (Base) ที่อยู่ใต้ผิวทาง หรืออาจใช้เป็นชั้นรองพื้นทาง (Subbase)
- การใช้โรยทางรถไฟ: หินที่แตกหักเป็นก้อนเล็กและใช้ทำทางรถไฟมีชื่อเฉพาะว่า เรียกว่า หินบัลลาสต์ (Ballast) หินโรยทางรถไฟช่วยให้เกิดความยืดหยุ่น (Elasticity) ที่เหมาะสม ที่เกิดจากการถ่ายต่อจากล้อรถไฟบดอัดกับราง และยังช่วยระบายน้ำออกจากรางด้วย หินที่ใช้งานประเภทนี้เป็นหินแกรนิต
- ใช้ทำคันทางของถนน หรือเขื่อน: หินก้อนใหญ่ที่เกิดจากการระเบิดและยังไม่ผ่านการย่อยมักถูกนำไปใช้เป็นหินคันทาง (Embankment) โดยนำไปใช้ทำคันทางของถนน ทำเป็นคันเขื่อนหินถม (Rock-fill dam) หรือทำเป็นเขื่อนกั้นคลื่นทะเล (Break water) นอกจากนี้อาจใช้ป้องกันการพังทลายของริมฝั่งแม่น้ำด้วย หินที่ใช้งานประเภทนี้เป็นหินแกรนิต
- ใช้ผสมยางมะตอย: หินย่อยบางชนิด โดยเฉพาะหินเกล็ดหรือหินฝุ่นมักถูกนำมาใช้ในการผสมกับสารบิทูเมนหรือยางมะตอย ซึ่งเมื่อผสมแล้วจะทำให้สารผสมนั้นเหนียวและแข็ง มีความพรุนต่ำ กันน้ำได้
- ใช้ในกิจการอื่นๆ: หินที่ถูกย่อยให้ได้ขนาดพอเหมาะ สามารถใช้ได้ในหลายกิจกรรม เช่น ทำพื้นกั้นสะพาน เป็นส่วนผสมของปูนก่อ (Masonry) ใช้งานโครงสร้างคอนกรีตหลายรูปแบบ

(1.2) **ลักษณะและการใช้ประโยชน์แร่โดโลไมต์** (Dolomite)

บริษัทและบริษัทย่อย มีการผลิตแร่โดโลไมต์ (Dolomite) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยสามารถนำไปใช้กับงานอื่นๆ ที่แตกต่างกันออกไป ดังนี้

- ใช้ในอุตสาหกรรมซีเมนต์: แร่โดโลไมต์ผงกำลังได้รับแรงผลักดันในการผลิตคอนกรีตและซีเมนต์ เช่น การก่อสร้างที่อยู่อาศัยและอาคารเชิงพาณิชย์ โดยการประยุกต์ใช้ยางมะตอยและคอนกรีตจะใช้โดโลไมต์เป็นวัสดุฟิลเลอร์เนื่องจากมีความแข็งแรง
- การใช้ในงานผลิตแก้ว: แร่โดโลไมต์สามารถช่วยรอยขีดข่วนและทนต่อสารเคมี ซึ่งเพิ่มความทนทานของแก้ว โดยปัจจัยสำคัญในการจัดหาแร่โดโลไมต์ ให้กับวัตถุดิบสำหรับการผลิตแก้ว คือปริมาณธาตุเหล็กจะต้องอยู่ในระดับต่ำเนื่องจากเป็นสิ่งปนเปื้อนที่ร้ายแรงในการผลิตแก้วที่ไม่มีสีทำให้เกิดข้อบกพร่องต่อผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป
- การใช้ในงานการเกษตร: แร่โดโลไมต์ ประกอบไปด้วย แคลเซียมและแมกนีเซียม โดยองค์ประกอบเหล่านี้มีอิทธิพลต่อระดับ pH ของดิน ในขณะที่สามารถให้สารอาหารที่มีคุณค่าแก่การปลูกพืชด้วย ทั้งนี้ ชาวสวนและเกษตรกรใช้แร่โดโลไมต์เพื่อปรับสมดุลความเป็นกรดหรือระดับ pH ของดิน โดยพืชส่วนใหญ่เติบโตได้ดีด้วยระดับ pH 6.0 ถึง 7.0
- การใช้ในงานบำบัดน้ำ: แร่โดโลไมต์ใช้ในการรักษาน้ำในบ่อปลาและกุ้ง เพื่อลดความเป็นกรดและเพิ่มค่า pH ของน้ำและก้นบ่อ โดยแร่โดโลไมต์ยังสามารถให้ธาตุอาหารหลัก ได้แก่ Ca, Mg, P, Na, CL และอื่นๆ ที่สร้างสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตรสำหรับสาหร่ายที่จะเติบโต

(1.3) ประเภทผลิตภัณฑ์หินและแร่ของบริษัท

ผลิตภัณฑ์หินจากกระบวนการผลิตของบริษัท ทั้งหินแกรนิต และหินปูน รวมถึงแร่โดโลไมต์ แบ่งประเภทได้ ดังนี้

<u>ผลิตภัณฑ์หลัก</u>

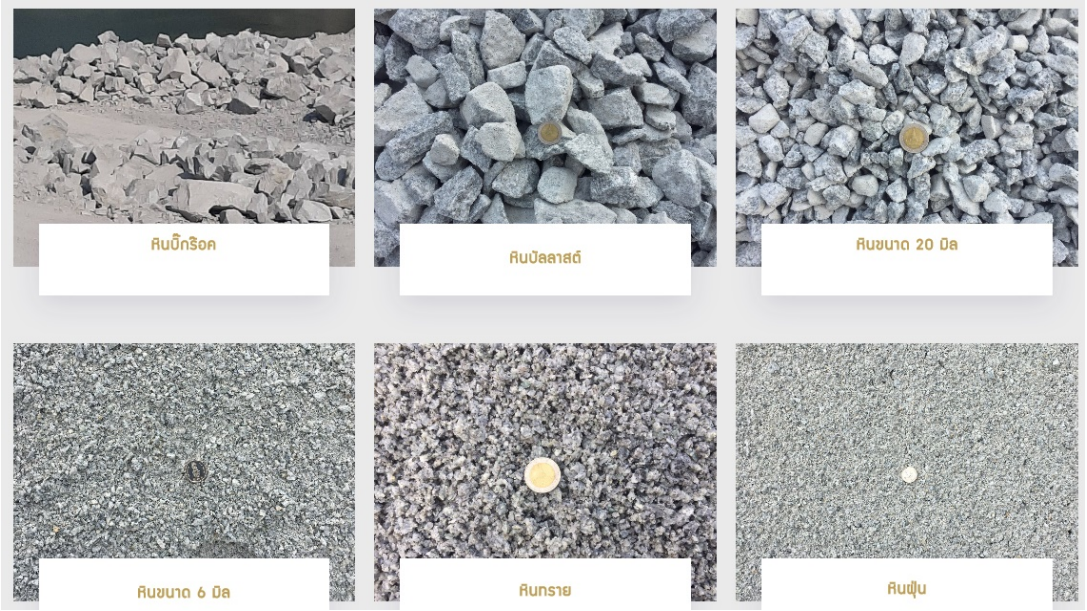
1) หินขนาด 20 มม. (Aggregate 20 mm.)
2) หินฝุ่นล้าง (G-sand) หรือ Manufacturing Sand (M-Sand) ซึ่งมีคุณสมบัติคล้ายทราย สามารถใช้แทนทรายธรรมชาติในการผสมคอนกรีตได้
3) หินบัลลาสต์ (Ballast)
4) หินขนาด 6 มม. (Aggregate 6 mm.)
5) แร่โดโลไมต์ 0-30 มม. 30-60 มม. และ 60-90 มม.

<u>ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูป</u>

1) หินก้อนใหญ่ ขนาด 6-12 นิ้ว (Surge Pile)
2) หินก้อนใหญ่ ขนาดเกินกว่า 12 นิ้ว (Big Rock)

<u>ผลิตภัณฑ์อื่นๆ และผลิตภัณฑ์พลอยได้</u>

1) หินคลุกบี (Road Base B)
2) หินคลุกซี (Road Base C)
3) หินฝุ่น (Crushed Rock Fine)



โดโลไมต์ ขนาด 60-90 มิล

โดโลไมต์ ขนาด 30-60 มิล

โดโลไมต์ ขนาด 0-30 มิล

(2) **บริการด้านขนส่ง**

บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าและบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ไซต์งาน ประกอบด้วยรถบรรทุกพ่วงดั๊มพ์ 15 พ่วง รถเซมิเทรลเลอร์ดั๊ม 2 คัน และรถบรรทุกสิบล้อ 9 คัน ด้วยการบริหารและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถตรวจสอบเส้นทาง ในขณะให้บริการด้วยระบบ GPS มีการอบรมพนักงานขับรถเรื่องความปลอดภัยในการขับขี่และการทำงานโดย Driver Trainer และการดูแลซ่อมบำรุงรักษารถโดยทีมงานช่างที่มากประสบการณ์ เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจว่าสินค้าได้ถูกจัดส่งไปถึงปลายทางอย่างถูกต้องครบถ้วน ตรงเวลา และปลอดภัย ด้วยพนักงานขับรถที่มีความพร้อมและเต็มใจให้บริการ รวมไปถึงการบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่หน่วยงาน เพื่อให้ลูกค้ามีปริมาณวัตถุดิบที่เพียงพอต่อการผลิตสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง

1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

(1) **กลยุทธ์ในการแข่งขัน**

(1.1) **การกำหนดราคาขาย**

การกำหนดราคาขายผลิตภัณฑ์หินของบริษัทจะแตกต่างกันในแต่ละเหมือง โดยอ้างอิงราคาขายจากประกาศราคาขายหินของสมาคมผู้ประกอบการโรงโม่หินท้องถิ่น (ชมรมโรงโม่หิน) และขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานของตลาด โดยนำมาปรับราคาตามเกณฑ์ของบริษัท

ส่วนแร่โดโลไมต์ การกำหนดราคาขึ้นอยู่กับการเจรจาระหว่างผู้ซื้อและผู้ขายเป็นหลัก เนื่องจากไม่มีราคาอ้างอิงจากสมาคมผู้ประกอบการท้องถิ่นเหมือนกับหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้าง และขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานของตลาด โดยนำมาปรับราคาตามเกณฑ์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดราคาซื้อขายผลิตภัณฑ์ในแต่ละเหมือง คือ เหมืองหินแกรนิตหนองข่า และเหมืองหินปูนและแร่โดโลไมต์จอมบึง ซึ่งราคาจะแตกต่างกันออกไป โดยหลักเกณฑ์ในการกำหนดราคา ประกอบด้วย 2 ส่วน ดังนี้

1) กำหนดจากคุณภาพ ชนิดของหิน (หินแกรนิต หรือหินปูน รวมถึงแร่โดโลไมต์) และขนาดของหิน ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับราคามาตรฐาน/ราคาตลาด ที่กำหนดโดยชมรมโรงโม่หินในพื้นที่ (ถ้ามี)
2) ต้นทุนการขนส่ง (ถ้ามี) ซึ่งคำนวณจากระยะทางการขนส่งของแต่ละเหมืองกับจุดที่จะส่งของ

(1.2) **การบริการหลังการขาย**

บริษัทมีบริการหลังการขายให้กับลูกค้า โดยติดตามคุณภาพของสินค้าที่จัดส่ง ซึ่งหากพบว่าคุณภาพสินค้าไม่ได้มาตรฐาน บริษัทจะชดเชยให้ลูกค้า โดยเป็นการให้ส่วนลด หรือการจัดส่งสินค้าใหม่ให้โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายเพิ่ม ซึ่งจะพิจารณาเป็นกรณีๆ ไป รวมทั้งการวิเคราะห์ข้อมูลการสั่งซื้อของลูกค้าเพื่อเก็บข้อมูลปริมาณการสั่งซื้อสำหรับการจัดเตรียมสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการใช้งานของลูกค้า นอกจากนั้น บริษัทยังมีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าทุกปี เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงคุณภาพและการบริการให้ดียิ่งขึ้น

(2) **ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย**

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทสำหรับหินเพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้าง ได้แก่ กลุ่มบริษัทขนาดใหญ่ที่เป็นผู้ประกอบการธุรกิจคอนกรีตผสมเสร็จ กลุ่มธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง และกลุ่มลูกค้ารายย่อยในท้องถิ่น ที่ตั้งอยู่ใกล้เหมืองในรัศมีประมาณไม่เกิน 150 กิโลเมตร เนื่องจากหากมีระยะทางมากกว่านั้น จะมีภาระค่าขนส่งที่มากขึ้น

ทำให้ลูกค้ามีต้นทุนการซื้อหินเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งลูกค้าจะเลือกสั่งหินจากเหมืองหินที่ใกล้กว่าแทน เนื่องจากคุณลักษณะและการผลิตของหินโดยทั่วไป จะมีคุณภาพใกล้เคียงกันมากสามารถทดแทนกันได้อย่างสมบูรณ์ ยกเว้นการใช้งานหินในลักษณะพิเศษที่ต้องมีการตรวจวัดคุณภาพ เช่น การก่อสร้างสนามแข่งรถ เป็นต้น

บริษัทได้บริหารสัดส่วนของลูกค้ารายใหญ่และลูกค้ารายย่อยให้เหมาะสม โดยลูกค้ารายใหญ่ซึ่งต้องการความมั่นคงและสม่ำเสมอในการส่งมอบสินค้า เป็นการทำสัญญาซื้อขายระยะยาว 1 ปี โดยกำหนดราคาซื้อขายคงที่มีส่วนลดจากประกาศราคาขายของบริษัท ซึ่งเป็นรายได้ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและมีการชำระค่าสินและค่าบริการตามกำหนด กับลูกค้ารายย่อยที่ขายตามประกาศราคาขายของบริษัท ซึ่งมีสัดส่วนกำไรสูงกว่าลูกค้ากลุ่มลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทสำหรับแร่โดโลไมต์ ได้แก่ กลุ่มบริษัทผู้ประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมผลิตเหล็ก อุตสาหกรรมผลิตกระจกแก้ว บรรจุภัณฑ์จากแก้ว อุตสาหกรรมผลิตซีเมนต์ และอุตสาหกรรมภาคการเกษตร ทั้งการเพาะปลูกและเลี้ยงสัตว์ ซึ่งมีที่ตั้งอยู่ใกล้เหมืองในรัศมีประมาณไม่เกิน 150 กิโลเมตร เช่นกัน เนื่องจากภาระค่าขนส่งที่สูงขึ้นจากระยะทางขนส่งที่ไกล จะทำให้ลูกค้ามีต้นทุนเพิ่มสูงขึ้น

(3) การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายโดยตรงให้ลูกค้า โดยลูกค้าสามารถติดต่อสั่งซื้อผ่านฝ่ายขายของบริษัท หรือติดต่อซื้อได้โดยตรงที่โรงงานทั้ง 2 แห่ง โดยบริษัทมีพนักงานขายในการติดต่อลูกค้าเพื่อเสนอขายสินค้า รวมทั้งการออกไปพบลูกค้า และติดตามสอบถามลูกค้าที่เคยซื้อสินค้ากับบริษัท รวมถึงการให้บริการหลังการขาย

สำหรับเหมืองหินปูนและแร่โดโลไมต์จอมบึง ซึ่งดำเนินการผลิตโดยบริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด จำหน่ายให้แก่บริษัททั้งหมดที่ผลิตได้ โดยบริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายโดยตรงให้กับลูกค้า

การส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้ามี 2 แนวทาง คือ ลูกค้าจัดหารถบรรทุกเข้ารับสินค้าที่โรงงานด้วยตนเอง หรือใช้บริการขนส่งของบริษัทให้จัดส่งที่ไซต์งานของลูกค้า

ในส่วนของบริการขนส่ง พนักงานขายติดต่อลูกค้าเพื่อเสนองานบริการขนส่งหินหรือสินค้าที่มีลักษณะอย่างเดียวกัน รวมทั้งการออกไปพบลูกค้า และติดตามสอบถามลูกค้าที่เคยใช้บริการกับบริษัท รวมถึงการให้บริการหลังการขายเช่นกัน

(4) การแข่งขัน

(4.1) หินอุตสาหกรรม ชนิดหินแกรนิต และหินปูน

การแข่งขันของหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้างเป็นการแข่งขันระหว่างผู้ผลิตภายในประเทศในพื้นที่ใกล้เคียงกัน เนื่องจากต้นทุนขนส่งสินค้าเป็นปัจจัยสำคัญและอุปสรรคในการแข่งขันสำหรับผู้ประกอบการนอกพื้นที่รัศมีเกินกว่า 150 กิโลเมตรจากที่ตั้งเหมือง

บริษัทมีศักยภาพสูงในการแข่งขันจากระบบบริหารจัดการการผลิตที่มีคุณภาพ ซึ่งสามารถผลิตหินที่มีคุณภาพสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย ทั้งจากผลิตภัณฑ์หลัก เช่น หิน 20 mm. หรือ GSand เป็นต้น และผลิตภัณฑ์ตามคำสั่งของลูกค้า เช่น Ballast หรือหินขนาดต่างๆ ตามความต้องการใช้งาน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทมีการปรับปรุงพัฒนากระบวนการผลิต และการยึดมั่นคำสัญญาต่อลูกค้า จึงสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าถึงความสามารถของบริษัทในการผลิตผลิตภัณฑ์หินที่มีคุณภาพและการส่งมอบตามระยะเวลาที่กำหนด

(4.2) **แร่โดโลไมต์** (Dolomite)

สำหรับการแข่งขันของแร่โดโลไมต์ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับบริษัท โดยแร่โดโลไมต์สามารถผลิตได้จากเหมืองจอมบึง และมีที่ตั้งอยู่ในกลุ่มทำเลเชิงกลยุทธ์ของลูกค้า และเหมาะสำหรับการทำธุรกิจแร่โดโลไมต์ เนื่องจากการขนส่งเป็นปัจจัยสำคัญในการยื่นข้อเสนอให้แก่ลูกค้า นอกจากนี้ ระยะห่างจากลูกค้าไปยังสถานที่เหมืองของบริษัท มีความได้เปรียบทางระยะทางกว่าคู่แข่งหลายราย

อย่างไรก็ตาม ในปัจจุบันลูกค้าในภาคกลางส่วนใหญ่ซื้อโดโลไมต์จากผู้ผลิตรายใหญ่เพียงไม่กี่ราย เมื่อพิจารณาจากสภาพแวดล้อมของตลาดโดยรวมแล้ว บริษัทจะต้องแข่งขันโดยตรงกับผู้ผลิตรายใหญ่ในพื้นที่ภาคกลาง

(5) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(5.1) การจัดหาวัตถุดิบหลัก

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัท คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม รวมถึงแร่โดโลไมต์ ซึ่งบริษัทจะเริ่มตั้งแต่การลงทุนในการทำเหมืองหิน โดยเน้นการเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในที่ดินของแหล่งหิน รวมทั้งใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจ

วิธีการจัดหาวัตถุดิบหลักสามารถทำได้ 2 วิธี คือ 1) การพัฒนาเหมืองหินใหม่ และ 2) การเข้าซื้อกิจการเหมืองหินที่ดำเนินการอยู่แล้ว โดยมีรายละเอียดแต่ละวิธี ดังนี้

1) การพัฒนาเหมืองหินใหม่

การพัฒนาเหมืองหินใหม่ จะดำเนินการเมื่อมีพื้นที่ที่เป็นแหล่งหินที่มีศักยภาพในการพัฒนาเป็นเหมืองหินได้ และบริษัทมีความสนใจที่จะดำเนินธุรกิจในพื้นที่นั้น บริษัทจะพัฒนาเหมืองหินใหม่ขึ้น

2) การเข้าซื้อกิจการเหมืองหินที่ดำเนินการอยู่แล้ว

การเข้าซื้อกิจการเหมืองหินที่ดำเนินการอยู่แล้ว จะดำเนินการเมื่อมีกิจการที่ประกอบธุรกิจเหมืองหินที่เปิดดำเนินการอยู่แล้ว และอยู่ในที่ตั้งที่เหมาะสม

(5.2) รายละเอียดเหมืองหินของบริษัท และบริษัทย่อย

(5.2.1) เหมืองหินอุตสาหกรรม ชนิดหินแกรนิต เพื่ออุตสาหกรรมการก่อสร้าง (“เหมืองหนองข่า”)

เลขที่ประทานบัตร	(1) 21375/15320 (2) 21400/15786
ประเภทหิน	หินแกรนิตเพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้างโดยวิธีเหมืองหาบ
ที่ตั้ง	ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี
อายุประทานบัตร	(1) 3 สิงหาคม 2556 – 2 สิงหาคม 2566 (2) 26 พฤศจิกายน 2560 – 25 พฤศจิกายน 2575
พื้นที่ประทานบัตร	183-3-1.00 ไร่ หรือ 73,501 ตารางวา เป็นที่ดินกรรมสิทธิ์ของบริษัท
ผู้ถือประทานบัตร	บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

(5.2.2) เหมืองหินอุตสาหกรรม ชนิดหินปูน และแร่โดโลไมต์ (Dolomite) (“เหมืองหินจอมบึง”)

เลขที่ประทานบัตร	21128/16246
ประเภทหิน	หินปูนและแร่โดโลไมต์เพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้างโดยวิธีเหมืองหาบ
ที่ตั้ง	ตำบลรางบัว และตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี
อายุประทานบัตร	18 สิงหาคม 2560 - 17 สิงหาคม 2585
พื้นที่ประทานบัตร	272-1-30 ไร่ หรือ 108,930 ตารางวา ที่ดินนี้ได้รับอนุญาตการเข้าทำประโยชน์ในเขตพื้นที่ป่าตามมาตรา 4 (1) แห่งพระราชบัญญัติป่าไม้ พ.ศ. 2484
ผู้ถือประทานบัตร	บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (บริษัทย่อย)

(5.3) ขั้นตอนและเทคโนโลยีในการผลิต

กระบวนการผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรมของบริษัท และแร่โดโลไมต์แบบก้อน สามารถแบ่งเป็นขั้นตอนหลักได้ 3 ขั้นตอน คือ การทำเหมือง (Mining) การโม่หิน (Crushing) และการขาย (Marketing)

กระบวนการผลิตหินอุตสาหกรรม ทั้งสำหรับหินแกรนิต (เหมืองหินแกรนิตหนองข่า) และหินปูน (เหมืองหินปูนจอมบึง) จะมีขั้นตอนการผลิตหลักที่เหมือนกัน ส่วนที่ต่างกันคือรายละเอียดปลีกย่อย เช่น ลักษณะเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ รวมถึงการแปรรูปผลิตภัณฑ์ เนื่องจากหินแกรนิตมีคุณสมบัติทางกายภาพที่แตกต่างจากหินปูน มีค่ากำลังวัสดุสูงกว่าหินปูน เนื้อหินมีการจับประสานกันแน่นและแร่ประกอบหินเป็นแร่ที่มีความแข็งสูง ทำให้สิ้นเปลืองค่าใช้จ่ายในการผลิตกว่าหินปูน

นอกจากนี้ กระบวนการผลิตแร่โดโลไมต์ยังคล้ายกับกระบวนการผลิตของหินปูน โดยมีส่วนที่แตกต่างกัน เช่น ขนาดของผลิตภัณฑ์และการควบคุมคุณภาพค่าทางเคมีให้เป็นไปตามคุณสมบัติที่ลูกค้าต้องการ

1) **การทำเหมือง** (Mining)

เหมืองหินของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นลักษณะการทำเหมืองด้วยวิธีเหมืองหาบ คือมีการทำเหมืองโดยการระเบิดขุดให้เป็นเหมืองแบบขั้นบันได (Benching) มีความสูงของขั้นบันไดประมาณ 8-10 เมตร ความกว้างไม่น้อยกว่า 8-10 เมตร ลักษณะขั้นบันไดมักจะเริ่มจากบริเวณพื้นผิวตรงกลางของพื้นที่เหมือง และทำการเจาะเปิดพื้นที่ลงไปโดยรอบ สำหรับเหมืองหินปูนและแร่โดโลไมจอมบึงเป็นเหมืองบนพื้นที่ภูเขา และสำหรับเหมืองหินแกรนิตหนองข่าเป็นเหมืองบนพื้นที่ราบซึ่งขุดเจาะลึกลงไปต่ำกว่าระดับผิวดิน พื้นที่เหมืองและบริเวณโดยรอบจะมีการกันเขตการใช้พื้นที่เป็นไปตามมาตรการป้องกันผลกระทบสิ่งแวดล้อม มีการปลูกต้นไม้รอบพื้นที่โครงการเพื่อเป็นการปรับภูมิทัศน์และรักษาสิ่งแวดล้อม มีการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เช่น ฝุ่นละออง ระดับเสียง น้ำ และแรงสั่นสะเทือน ตามข้อกำหนดของรายงานผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม (EIA)

2) **การโม่หิน** (Crushing)

การโม่หินเป็นการลดขนาดของหินให้มีขนาดเล็กลง โดยใช้เครื่องโม่หิน (Crusher) การย่อยหินจะใช้แรงกด (Compression) และแรงกระแทก (Impact) จากวัสดุแข็งในการทำให้หินแตกและมีขนาดเล็กลงพอที่จะลำเลียงออกไปโดยใช้สายพาน ซึ่งระบบสายพานลำเลียงจะมีสิ่งปิดคลุมโดยตลอด และมีการติดตั้งเครื่องฉีดสเปรย์น้ำบริเวณจุดกำเนิดฝุ่น เพื่อลดปริมาณฝุ่นละอองที่จะเกิดจากกระบวนการโม่หิน

นอกจากนี้โรงโม่หินได้มีการทำแนวต้นไม่ทรงสูงหนาแน่นทึบปิดกั้นทิศทางลมและเสียงตามความเหมาะสม โดยมีรางระบายน้ำ และที่ดักตะกอนฝุ่นในพื้นที่ต่างๆ ของโรงโม่หิน เพื่อรองรับตะกอนฝุ่นที่เกิดจากการชะล้างของน้ำฝนและการล้างทำความสะอาดไปฝังกลบ

3) **การขาย** (Marketing)

ขั้นตอนการขาย ผลิตภัณฑ์หินจะกองไว้บริเวณลานเก็บกองหินที่คัดขนาดแล้ว รถบรรทุกจะขนหินออกไปโดยจะมีการชั่งน้ำหนักผ่านสะพานชั่งน้ำหนัก (Weight Bridge) โดยการขายมี 2 วิธีการคือ 1) ลูกค้าขับรถบรรทุกมาซื้อหินด้วยตนเอง และ 2) ขายพร้อมบริการขนส่ง โดยฝ่ายขนส่งของบริษัทจัดส่งสินค้าให้ลูกค้า

ด้วยรถบรรทุกขนาด 10 ล้อ 18 ล้อ และ 22 ล้อ ประกอบด้วยรถบรรทุกพ่วงดั๊มพ์ และรถเซมิเทรลเลอร์ดั๊ม ซึ่งสามารถตรวจสอบเส้นทางในขณะให้บริการด้วยระบบ GPS

รถบรรทุกหินทั้งหมดก่อนออกนอกโรงโม่หิน จะมีลานล้างล้อรถบรรทุก เพื่อทำความสะอาดและกันฝุ่นฟุ้งกระจาย รวมถึงมีการปิดคลุมผ้าใบบริเวณบรรทุกสินค้า

(5.4) **ผลกระทบสิ่งแวดล้อม**

การประกอบธุรกิจในส่วนเหมืองหินอุตสาหกรรมของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าข่ายต้องจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) ตามประกาศกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เรื่อง กำหนดประเภทและขนาดของโครงการหรือกิจการซึ่งต้องจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม และหลักเกณฑ์วิธีการ ระเบียบปฏิบัติและแนวทางการจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ได้บังคับไว้ เมื่อได้รับความเห็นชอบในรายงานฯ จากคณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณารายงานฯ ซึ่งได้กำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม และมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อมให้โครงการต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัดแล้ว หน่วยงานผู้อนุญาตตามกฎหมายจะนำมาตรการนั้นไปกำหนดเป็นเงื่อนไขท้ายใบอนุญาต (ตามมาตรา 50 วรรค 2 แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. 2535) ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการต้องปฏิบัติตามมาตรการฯ ที่ระบุไว้ในรายงานฯ ที่ได้รับความเห็นชอบ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับโครงการเหมืองหิน 2 แห่ง ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ดำเนินการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม และมาตรการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม ซึ่งประเด็นในแต่ละหมวดตรวจสอบเป็นรายเดือน หรือรายไตรมาส ตามที่กฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยรวบรวมผลการตรวจสอบจัดทำรายงาน 6 เดือน สำหรับผลการปฏิบัติตามมาตรการฯ ที่กำหนดไว้ในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) และนำเสนอต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ รวมถึงหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องต่อไป

บริษัทที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม มีการดำเนินการเพื่อการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม โดยแบ่งการตรวจสอบได้ดังนี้

1) **การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม**

บริษัทที่ปรึกษาฯ จะทำการตรวจสอบ และรายงานข้อมูลผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกัน และแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม ตามเงื่อนไขของมาตรการฯ ที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งเสนอปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติ ตลอดจนเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและดำเนินการต่อไป ซึ่งจะรายงานผลปีละ 2 ครั้ง พร้อมผลการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม

2) **การติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม**

ดำเนินการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้แก่ คุณภาพอากาศ ระดับเสียง แรงสั่นสะเทือน และคุณภาพน้ำผิวดินตามเงื่อนไขมาตรการที่กำหนด จากนั้นนำผลการตรวจสอบที่ได้มาเปรียบเทียบกับมาตรฐานที่กำหนด และเปรียบเทียบกับผลการตรวจสอบในช่วงที่ผ่านมากับที่ได้ดำเนินการในปัจจุบัน การ

ตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมในแต่ละหมวดจะทำการตรวจวัดอย่างน้อยทุก 3 เดือน ยกเว้นการตรวจสอบคุณภาพอากาศจะทำการตรวจวัดอย่างน้อยทุกเดือน

3) **การจัดทำรายงาน**

ดำเนินการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม และการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เพื่อนำเสนอต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่เพื่อพิจารณาต่อไป โดยทำการจัดทำรายงานฯ ปีละ 2 ครั้ง

(5.5) **การรับรองคุณภาพต่าง ๆ**

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการตามมาตรฐานระบบจัดการในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ รวมทั้งได้รับรางวัลที่เกี่ยงข้องกับการดำเนินงานและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1) ISO 14001:2015 มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)
2) ISO 9001:2015 ระบบบริหารคุณภาพ (Quality Management System)
3) ISO 45001:2018 ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational health and safety management systems)
4) รางวัลเหมืองแร่สีเขียว ประจำปี 2556 (Green Mining Award 2013) ประจำปี 2558 ถึง 2565 (Green Mining Award 2015-2022) จัดโดยกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กระทรวงอุตสาหกรรม ทั้งเหมืองหินแกรนิตหนองข่า และเหมืองหินปูนจอมบึง
5) รางวัลสถานประกอบการที่มีมาตรฐานสากลว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม CSR-DPIM Award ประจำปี 2565 ประเภทเหมืองแร่ เป็นปีที่ 10 ติดต่อกัน ตั้งแต่ปี 2556 ถึงปัจจุบัน จัดโดยกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กระทรวงอุตสาหกรรม ทั้งเหมืองหินแกรนิตหนองข่า และเหมืองหินปูนจอมบึง
6) รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ จัดโดยกระทรวงอุตสาหกรรม ทั้งเหมืองหินแกรนิตหนองข่า และเหมืองหินปูนจอมบึง
7) RBE ได้รับประกาศเกียรติคุณระดับเหรียญทอง กิจกรรมการบริหารและการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน สำหรับสถานประกอบกิจการขนาดกลางและขนาดย่อม ที่มีลูกจ้าง 1 – 200 คน ปี 2560 ภายใต้โครงการรณรงค์เร่งรัดการตรวจและพัฒนาระบบการบริหารและการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเชิงรุกในสถานประกอบกิจกรรมขนาดกลางและขนาดย่อม จัดโดยกองความปลอดภัยแรงงาน กรวมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
8) RBE ได้รับรางวัลสถานประกอบการที่ผ่านเกณฑ์การประเมินธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ปี 2562 จัดโดยกระทรวงอุตสาหกรรม

1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

โปรดพิจารณาข้อมูลทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจได้ใน “เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท เป็นดังนี้

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

99.99%

บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
(บริษัทย่อย)

รายละเอียดที่สำคัญของบริษัทย่อย มีดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“บริษัทย่อย” หรือ “RBE”)
วันที่จัดตั้ง	9 มกราคม 2539
ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว	174,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นละ 100 บาท
สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท	99.99%
คณะกรรมการบริษัท	1) ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย 2) นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์ 3) นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย
ข้อมูลอื่น	RBE เป็นผู้ถือประทานบัตรเหมืองหินปูนและโดโลไมต์ โดย RBE ได้รับใบอนุญาตประทานบัตรเลขที่ 21128/16246 มีระยะเวลา 25 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 17 สิงหาคม 2585 เนื้อที่ประทานบัตร 272-1-30.00 ไร่

1.3.2 ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	กลุ่มตระกูลปิงคลาศัย	10,707,054	44.22%
	1.1 ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย[1/]	8,007,054	33.07%
	1) ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย	89	0.00%
	2) บริษัท ดราก้อน วัน จำกัด[2/]	7,906,965	32.66%
	3) บริษัท ดราก้อน เทรด จำกัด[2/]	100,000	0.41%
	1.2 นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย[4/]	500,000	2.06%

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
	1.3 นายจารุรัฐ ปิงคลาศัย[3/]	2,000,000	8.26%
	1) นายจารุรัฐ ปิงคลาศัย	700,000	2.89%
	2) นางสาววัลยา ลิมสถายุรัตน์[5/]	1,300,000	5.37%
	1.4 นายจรูญรัฐ ปิงคลาศัย[6/]	200,000	0.83%
2	นายอิคูโอะ อะโน[7/]	10,306,396	42.56%
	2.1 นายอิคูโอะ อะโน	7,885,396	32.57%
	2.2 บริษัท ราเบกซ์ (ประเทศไทย) จำกัด	2,421,000	10.00%
3	นายสยาม วัชรปรีชา	1,200,000	4.96%
4	นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์[8/]	500,010	2.07%
5	นายยุทธนา ทรัพย์สมบูรณ์	500,000	2.06%
6	นายสามารถ ผันผ่อน	400,000	1.65%
7	นางสาวสาธิตา ลิมสถายุรัตน์	200,000	0.83%
8	นางนุตนา ศรีสมศักดิ์	100,000	0.41%
9	นายอธิภู ลิลา	100,000	0.41%
10	นายวรชัย สกลวรารุ่งเรือง	100,000	0.41%
11	นางอลิสา พิศสุวรรณ	100,000	0.41%
	รวม	24,213,460	100.00%

1/ เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยเป็นพี่ชายของนายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย นายจรูญรัฐ ปิงคลาศัย และนายจารุรัฐ ปิงคลาศัย

2/ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

3/ เป็นน้องชายของ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย และเป็นพี่ชายของนายจรูญรัฐ ปิงคลาศัย

4/ เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยเป็นน้องชายของ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย และเป็นพี่ชายของนายจารุรัฐ ปิงคลาศัย และนายจรูญรัฐ ปิงคลาศัย

5/ เป็นภรรยาของนายจารุรัฐ ปิงคลาศัย ซึ่งเป็นน้องชายของ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย และเป็นพี่ชายของนายจรูญรัฐ ปิงคลาศัย

6/ เป็นน้องชายของ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย และนายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย และนายจารุรัฐ ปิงคลาศัย

7/ เป็นกรรมการของบริษัท

8/ เป็นกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท

1.4 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1.5.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อย มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลอย่างเดียวกัน คือ กำหนดจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังจากการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลในแต่ละปี และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย

อย่างไรก็ตาม บริษัทและ/หรือบริษัทย่อย อาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่องของบริษัท และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการและการขยายการดำเนินงานของบริษัท

ในกรณีที่บริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้มีการจ่ายเงินปันผล

1.5.2 ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ปี 2563	▪ ไม่มีการจ่ายเงินปันผล เนื่องจากมีความจำเป็นการถือครองเงินสดเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท สำหรับรองรับเศรษฐกิจถดถอยจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 (“COVID-19”)
ปี 2564	▪ บริษัทจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 24.21 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลในเดือนเมษายน 2564 ทั้งจำนวน
ปี 2565	▪ บริษัทจ่ายปันผลจากกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12,106,730 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏตามสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 15 มีนาคม 2565 โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 เมษายน 2565 (ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565) ▪ บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 24,213,460 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏตามสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล (Record Date) โดยบริษัทจ่ายปันผลในวันที่ 22 กันยายน 2565 (ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565)

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

2.1.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร

คณะกรรมการบริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วยคณะกรรมการและผู้บริหารเพื่อเข้าร่วมในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมถึงบริหารองค์กรให้เติบโตไปอย่างมั่นคงและยั่งยืน ดังนั้น เพื่อให้สามารถบรรลุผลตามความมุ่งหมายดังกล่าว องค์กรจึงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงานทุกคน โดยมีกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง โดยต้องปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง และผู้มีอำนาจดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยรายงานนี้ต้องนำเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
- การบ่งชี้ และจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทจะถูกจัดการอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้ เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดความสูญเสียที่ไม่คาดคิดต่อธุรกิจ
- ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องนำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงานประจำวันทั้งงานในระดับองค์กร ฝ่ายงาน แผนก และกระบวนการ
- เมื่อผู้บริหารและพนักงานพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที เพื่อดำเนินการจัดการต่อไป
- ส่งเสริมและกระตุ้นให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

2.1.2 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ผ่านทางคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้ รับทราบรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องนำเสนอภาพรวมความเสี่ยงของบริษัท วิธีการจัดการ ผลการติดตามความเสี่ยง และสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการ เพื่อให้มั่นว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งให้การสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหามีความสอดคล้องกับเป้าหมายกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่นำเสนอกลยุทธ์และแผนธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งระบุความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจมีผลต่อกลยุทธ์และแผนธุรกิจ รวมทั้งนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทไปพัฒนาให้เกิดการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยกำหนดให้ผู้บริหารต้องให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงในการตัดสินใจและบริหารงาน รวมถึงกำหนดให้มีกระบวนการเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงในทางเดียวกัน และมีการติดตามการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้แผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร โดยความเสี่ยงในการปฏิบัติงานนั้นจะรับผิดชอบโดยผู้บริหารของหน่วยปฏิบัติงานนั้นๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานและการดำเนินงานขององค์กรอยู่ภายใต้ความเสี่ยงที่กำหนดไว้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงของการประกอบธุรกิจ ความเสี่ยงส่วนนี้ เป็นประเด็นความเสี่ยงเฉพาะที่บริษัทเห็นว่าเป็นผลกระทบกับการประกอบธุรกิจ การดำเนินงาน ฐานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งจะส่งผลกระทบไปถึงมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัท รวมทั้งอาจส่งผลลบไปต่อการลงทุนของผู้ลงทุน โดยความเสี่ยงที่ประเมินในข้างต้นนี้ เป็นการประเมินจากสถานการณ์ปัจจุบันเท่านั้น ทั้งนี้ อาจยังมีความเสี่ยงอื่นๆ ในอนาคตที่บริษัทยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ หรือเป็นความเสี่ยงที่บริษัทเห็นว่ายังไม่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1.1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

(1) ความเสี่ยงด้านการสำรวจ และการจัดหาแหล่งวัตถุดิบ

"แหล่งหิน" เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทและบริษัทย่อยที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งแหล่งหินนี้บริษัทและบริษัทย่อยจะนำมาใช้ในกระบวนการผลิตให้กับลูกค้า ดังนั้น การประเมินและสำรวจปริมาณสำรองของหิน และจัดหาแหล่งวัตถุดิบเป็นปัจจัยหลักที่สำคัญ โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้มีนโยบายเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากแหล่งวัตถุดิบหลักเหล่านี้ ได้แก่ 1) การพิจารณาจัดซื้อเหมืองหินจากผู้ประกอบการเดิมเพื่อเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดินของแหล่งหินนั้น ซึ่งสามารถโอนกรรมสิทธิ์ได้ 2) ขยายพื้นที่การทำเหมืองหินเพิ่มเติมจากเหมืองหินปัจจุบันของบริษัท โดยจัดให้การขยายเหมืองหินนั้นอยู่บริเวณใกล้เคียงกับเหมืองหินปัจจุบันของบริษัทและบริษัทย่อย

จากนโยบายข้างต้นนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจะพิจารณาจากปริมาณหินสำรองที่เหมาะสมต่อการลงทุน และใกล้เคียงกับบริเวณของแหล่งหินเดิมของบริษัทและบริษัทย่อย ในระยะห่างที่บริษัทและบริษัทย่อยเห็นว่าเหมาะสม และจะประเมินปริมาณสำรองของแหล่งหินโดยนักธรณีวิทยา หลังจากนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจะทำ

การยื่นขอรับใบอนุญาตต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เช่น ใบประทานบัตร ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการวางแผนในการผลิตทุกปี และจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกสำรวจปริมาณสำรองทุก 3 ปี สำหรับเหมืองหินที่มีอยู่ในปัจจุบัน เพื่อให้บริษัทสามารถประเมินแหล่งวัตถุดิบ และปริมาณสำรองของหินได้อย่างถูกต้อง เพียงพอต่อการผลิต และเป็นไปตามแผนของบริษัทและบริษัทย่อย

(2) **ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงปริมาณหินสำรอง**

เนื่องจากแหล่งหินเป็นวัตถุดิบสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ปัจจุบันความต้องการใช้หินในการก่อสร้าง และประมาณการใช้หิน เพื่อการก่อสร้างมีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง หากพิจารณาจากปริมาณการผลิตในแต่ละปีของบริษัทและบริษัทย่อย จะเห็นได้ว่าปริมาณหินสำรองมีเพียงพอสำหรับการผลิตในระยะเวลาหนึ่งเท่านั้น และไม่อาจจะเพียงพอต่อความต้องการของตลาดในอนาคตได้

บริษัทจึงกำหนดให้มีนโยบายการป้องกันความเสี่ยงโดยการให้นำปริมาณการผลิตจริงที่ระบุในรายงานการผลิตประจำวันหักลบออกจากปริมาณหินสำรองตั้งต้น เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยทราบถึงการเปลี่ยนแปลงของปริมาณหินสำรองในอนาคตอย่างชัดเจน และเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินการจัดหาแหล่งหินใหม่เพื่อชดเชยปริมาณหินเพื่อใช้ในการผลิตได้อย่างถูกต้องและเหมาะสมในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการกำหนดวางแผนให้ผู้ประเมินภายนอกสำรวจและประเมินปริมาณหินสำรองคงเหลือทุก 3 ปี

(3) **ความเสี่ยงด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม**

ธุรกิจเหมืองหินเป็นหนึ่งในธุรกิจที่กระทบกับสังคมและสิ่งแวดล้อม เนื่องจากการประกอบธุรกิจเหมืองหินจะทำให้เกิดมลภาวะทั้งทางด้านเสียงและแรงสั่นสะเทือนจากการระเบิดหินเพื่อนำหินมาโม่บดย่อยให้ได้ขนาด และปริมาณตามความต้องการของลูกค้า รวมถึงการประกอบธุรกิจเหมืองหินยังทำให้เกิดผลกระทบกับสิ่งแวดล้อมจากฝุ่นละอองของหินทั้งจากกระบวนการผลิต และกระบวนการขนส่ง

ทั้งนี้ หน่วยงานรัฐบาลและส่วนท้องถิ่นยังเข้ามามีบทบาทเกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขผลกระทบของสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องคลอบคลุมถึงเรื่องการควบคุมมลพิษทั้งทางดิน น้ำ อากาศ การกำจัดและจัดการของเสีย สุขภาพ และความปลอดภัยในการทำงาน และการจัดการวัตถุที่เป็นอันตราย ซึ่งข้อกำหนดของหน่วยงานภาครัฐมีความละเอียดอ่อน และมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง การบังคับใช้กฎหมายและระเบียบดังกล่าวบางกรณีขึ้นอยู่กับการพิจารณาของหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อผลกระทบของสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้จัดให้มีการบริหารงานให้อยู่ภายใต้กฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง บริษัทและบริษัทย่อยมีการควบคุมกระบวนการผลิต และกระบวนการขนส่งสินค้าให้อยู่ภายใต้มาตรฐานคุณภาพสิ่งแวดล้อมและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและเคร่งครัด โดยบริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีการติดตามและตรวจสอบผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างใกล้ชิด รวมทั้งมีการกำหนดนโยบาย ESG เพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เช่น มีการจัดทำขั้นตอนและระเบียบการปฏิบัติงาน จัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ในการปฏิสัมพันธ์กับชุมชนเพื่อรับฟังปัญหาของชุมชนที่อาจได้รับผลกระทบจากกระบวนการผลิต รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนบริเวณรอบพื้นที่โครงการ เพื่อรับฟัง

ปัญหาและสามารถแก้ไขได้อย่างถูกต้องและตรงกับความต้องการของคนในชุมชน นอกจากนี้ เนื่องจากบริษัทมีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมของภาครัฐอย่างเข้มงวด ทำให้บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและอุตสาหกรรม รวมถึงได้รับรางวัลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการจัดการด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม อาทิเช่น

- ISO 14001:2015 ISO 9001:2015 และ ISO 45001:2018
- รางวัลเหมืองแร่สีเขียว ประจำปี 2556 2558 ถึง 2565 (Green Mining Award 2013, 2014 – 2022)
- รางวัลสถานประกอบการที่มีมาตรฐานสากลว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ประจำปี 2556 – 2565 เป็นปีที่ 10 ติดต่อกัน (CSR-DPIM Award 2013 - 2022)
- รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ จัดโดยกระทรวงอุตสาหกรรม
- RBE ได้รับรางวัลสถานประกอบการที่ผ่านเกณฑ์การประเมินธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ปี 2562 จัดโดยกระทรวงอุตสาหกรรม

(4) ความเสี่ยงในการต่ออายุประทานบัตร และใบอนุญาตในการประกอบกิจการเหมืองหิน

ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องทำการขอใบอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหลายหน่วยงาน ใบประกอบกิจการเหมืองหินหลักที่ต้องมีคือ ประทานบัตรซึ่งเป็นใบอนุญาตที่ต้องใช้ในการทำเหมืองหินปูนและแร่โดโลไมต์ ที่จังหวัดราชบุรี และเหมืองหินแกรนิต ที่จังหวัดชลบุรี รวมไปถึงใบอนุญาตอื่นๆ ที่บริษัทต้องให้ความสำคัญ เช่น ใบอนุญาตประกอบกิจการการควบคุมประเภทที่ 3 ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ใบอนุญาตมีซึ่งยุทธภัณฑ์ ใบอนุญาตให้ซื้อ มี ใช้ และย้ายวัตถุระเบิดได้ตามชนิดและจำนวนที่ระบุ เป็นต้น

ส่วนใหญ่ใบอนุญาตจะต้องต่ออายุรายปี บริษัทและบริษัทย่อยจึงมีความเสี่ยงที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่ต่ออายุหรือต่ออายุล่าช้าให้กับบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งหน่วยงานราชการที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องไปต่ออายุใบอนุญาตจะต้องผ่านหลายหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กระทรวงอุตสาหกรรม สภาการเหมืองแร่ องค์การบริหารส่วนตำบล การจัดทำรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม กรมป่าไม้ กรมศิลปากร เป็นต้น ความเสี่ยงนี้อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานและแผนธุรกิจอื่นๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยในอนาคตได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงนี้เกิดขึ้น บริษัทจึงได้ตั้งหน่วยงานที่รับผิดชอบดูแลโดยตรง โดยมีการจัดวางแผนการทำงานล่วงหน้ารายปีและติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยสามารถต่อใบอนุญาตได้อย่างครบถ้วน เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานราชการอย่างเคร่งครัด

(5) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบของภาครัฐ

การประกอบธุรกิจเหมืองหินจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลและควบคุมโดยหน่วยงานภาครัฐหลายหน่วยงาน การเปลี่ยนแปลงของนโยบายและกฎระเบียบต่างๆ ของภาครัฐ อาทิ กฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับการดำเนินการของเหมือง และกฎระเบียบที่กำหนดกรอบระยะเวลาของการขอหรือต่อใบอนุญาต อาจส่งผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อการดำเนินธุรกิจและผลประกอบการของบริษัท

อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายและกฎระเบียบต่างๆ ของภาครัฐ และได้ศึกษา ติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อที่บริษัทและบริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบได้อย่างถูกต้องและสามารถรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงได้ทันท่วงที

(6) **ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่**

เนื่องจากบริษัทมีลูกค้ารายใหญ่ 2 ราย ซึ่งเป็นกลุ่มบริษัทเอกชนเดียวกัน ในกรณีที่บริษัทมีความขัดแย้งกับลูกค้ารายดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของรายได้ และผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มลูกค้ารายดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่อง อันจะเห็นได้จากยอดขายสินค้าที่มีการเติบโตขึ้นในทุกๆ ปี และลูกค้ารายดังกล่าวเป็นบริษัทที่เป็นที่รู้จักในกลุ่มอุตสาหกรรม มีความมั่งคงทางฐานะทางการเงิน และได้ติดต่อซื้อขายกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน ตลอดจนมีการจ่ายชำระหนี้อย่างสม่ำเสมอ ส่งเสริมให้บริษัทมีความมั่นคงและเติบโตมาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยง ผู้บริหารของบริษัทมีแผนที่จะขยายการขายสินค้าไปยังลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น โดยบริษัทมีนโยบายที่จะไม่พึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง โดยบริษัทจะบริหารสัดส่วนของลูกค้ารายใหญ่และลูกค้ารายย่อยให้เหมาะสม

(7) **ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม**

เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตหินเพื่อการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ ซึ่งเป็นการแข่งขันระหว่างผู้ผลิตภายในประเทศในพื้นที่รัศมีไม่เกินกว่า 150 กิโลเมตรจากที่ตั้งเหมือง ซึ่งกลุ่มลูกค้าจะอยู่ในรัศมีไม่เกิน 150 กิโลเมตรด้วยเช่นกัน ข้อจำกัดนี้อาจส่งผลกระทบกับบริษัท ในกรณีที่มีผู้ผลิตรายใหม่เข้ามาในรัศมี 150 กิโลเมตร หรือลูกค้าอาจมีการย้ายถิ่นฐานที่อยู่ออกจากเกินรัศมี 150 กิโลเมตร อาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยเสียฐานลูกค้าหรือไม่สามารถขยายฐานลูกค้าได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการจัดการบริหารความเสี่ยงโดยการจัดให้มีการผลิตที่มีคุณภาพ ซึ่งสามารถผลิตผลิตภัณฑ์หินที่มีคุณภาพสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย นอกจากนี้ บริษัท และบริษัทย่อยได้มีการปรับปรุงพัฒนาระบบการผลิต และยึดมั่นคำสัญญาต่อลูกค้า จึงสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าถึงความสามารถของบริษัทและบริษัทย่อยในการผลิตหินที่มีคุณภาพ และการให้บริการส่งมอบหินตามระยะที่กำหนด

2.2.1.2 **ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่**

(1) **ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์** (Cyber Threat)

ปัจจุบัน การประกอบธุรกิจต่างๆ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจได้รับผลกระทบหากประสบภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threat) ทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก สูญเสียฐานข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลการผลิต และข้อมูลด้านบัญชีการเงิน บริษัทจึงได้ตระหนัก และกำหนดมาตรการป้องกันระบบข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท ดังนี้

1) มีการกำหนดนโยบายมาตรการด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ
2) ติดตั้งอุปกรณ์ Firewall และใช้โปรแกรมป้องกันไวรัสและสแปมที่ได้มาตรฐาน โดยให้มีการอัพเดทโปรแกรมอย่างสม่ำเสมอ

3) คัดเลือกผู้ให้บริการ Email Hosting, Web Hosting, รวมถึงบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีมาตรฐานและน่าเชื่อถือ
4) กำหนดนโยบายและวิธีการจัดการสำรองข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม

(2) ความเสี่ยงปริมาณความต้องการในตลาดเกิดการหดตัวอันเนื่องจากกลุ่มลูกค้าได้รับผลกระทบเป็นเป็นผลต่อเนื่องมาจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 (“COVID-19”)

ปัจจุบัน สถานการณ์แพร่ระบาดของ COVID-19 ได้ส่งผลกระทบกับภาพรวมเศรษฐกิจของโลกมาตั้งแต่ปี 2563 จนถึงปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานกลุ่มลูกค้าหลักอยู่ในประเทศไทย และเป็นลูกค้ารายใหญ่เพียง 2 ราย บริษัทจึงได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของกำลังซื้อในประเทศ ส่งผลกระทบให้บริษัทและบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงาน และรายได้ไม่เป็นไปตามแผนของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1) จัดทำแผนการผลิตและการขายให้เหมาะสมกับความต้องการสินค้าของลูกค้า
2) บริหารควบคุมค่าใช้จ่ายจากการปฏิบัติงานและต้นทุนการผลิต
3) บริหารและหมั่นประเมินสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทให้มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอต่อการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
4) มีการขยายกลุ่มลูกค้า ขายผลิตภัณฑ์หินฝุ่นให้ลูกค้าเพื่อส่งออกไปยังต่างประเทศ
5) ติดตามโครงการสาธารณูปโภคพื้นฐานของภาครัฐอย่างใกล้ชิด เพื่อเพิ่มโอกาสในการขายสินค้าให้แก่ผู้ชนะประมูลงาน

(3) ความเสี่ยงจากต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น

เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้หลักสำคัญมาจากการขายหิน และเป็นปัจจัยหลักสำคัญที่สร้างผลกำไรให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีแผนการขยายเหมืองหินใหม่ โดยการจัดซื้อจากเจ้าของเหมืองหินเดิมและสร้างเหมืองหินใหม่ในระยะใกล้เคียงกับเหมืองหินเดิมของบริษัทปัจจุบัน รวมถึงการลงทุนเพิ่มเติมในการผลิตแร่โดโลไมต์ เพื่อสร้างการเติบโตและสร้างผลการดำเนินงานที่ดีให้แก่บริษัทในอนาคต โดยการเพิ่มทุนเพื่อมาขยายเหมืองหินนี้หรือการลงทุนผลิตแร่โดโลไมต์จะเพิ่มด้วยการกู้ยืมส่วนหนึ่ง ซึ่งอาจทำให้ต้นทุนทางการเงินของบริษัทเพิ่มขึ้น และอาจมีความเสี่ยงกับบริษัทต้องชำระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น และอาจส่งผลกระทบกับผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับที่ไม่สูงมากนัก บริษัทเห็นว่าการกู้ยืมดังกล่าวจำนวนหนี้สินของบริษัทจะยังคงอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และยังมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

(4) ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน

บริษัทได้ตระหนักถึงความปลอดภัยของพนักงานในการปฏิบัติงาน ซึ่งอุบัติเหตุที่พบบ่อยระหว่างการปฏิบัติงานส่วนใหญ่นั้นมาจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นระหว่างการขนส่ง หรืออุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับยานพาหนะ โดยอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทระหว่างวัน หรือทำให้ลูกค้าได้รับของล่าช้าหรือไม่ตรงตามกำหนดได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการควบคุมไม่ให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทและบริษัทย่อยในอนาคต โดยบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานขนส่งเป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงานขนส่งดังกล่าวให้กับพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับได้รับทราบและตระหนักถึงผลที่จะเกิดขึ้นหากพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ปฏิบัติตาม ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีผู้ควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทมีระบบและกระบวนการดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ส่วนความปลอดภัยระหว่างการผลิตในพื้นที่เหมือง โรงบดโม่หิน และโรงแต่งแร่นั้น บริษัทได้กำหนดมาตรการและคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยในการปฏิบัติงานทุกกิจกรรมตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมาตรฐาน ISO เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการตรวจติดตามประเมินผลระดับภายในองค์กร และประเมินผลโดยหน่วยงานภายนอกซึ่งเป็นผู้ออกใบรับรอง ISO ให้แก่บริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยในการทำงาน (คปอ.) ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานเป็นประจำ อีกทั้ง จัดอบรมให้ความรู้ ตรวจติดตาม ประเมินผล รวมถึงการสอบสวนหาสาเหตุ แนวทางแก้ไข และอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเมื่อมีอุบัติเหตุเกิดขึ้น

(5) **ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงองค์กร**

ปัจจุบันเทคโนโลยีเข้ามามีส่วนร่วมในการใช้ชีวิต การตัดสินใจ การสื่อสารของประชากรเป็นอย่างมาก โดยเทคโนโลยีนั้นมีความรวดเร็วในการสื่อสารหรือส่งสารจากอีกฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่ง เนื่องจากผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทนั้นมีความคิดและความคาดหวังที่แตกต่างกัน ซึ่งอาจทำให้ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย

อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงจากคำร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดให้ผู้แทนฝ่ายบริหารออกใบคำขอแก้ไขป้องกันและดำเนินการให้มีการปฏิบัติการแก้ไขป้องกันโดยทันที และมีเจ้าหน้าที่คอยควบคุมเอกสารลงบันทึกในสมุดทะเบียนเข้าแฟ้มเพื่อติดตาม และตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมทั้งจัดให้มีฝ่ายพัฒนาและประสานงานโครงการดูแลและสื่อสารข้อเท็จจริงของบริษัทให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

(1) **ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของผลตอบแทนผู้ถือหลักทรัพย์คาดหวัง**

ราคาหุ้นของบริษัทอาจมีความผันผวน ซึ่งอาจเกิดจากปัจจัยหลายๆ อย่างที่ส่งผลกระทบกับผู้ถือหลักทรัพย์ทำให้ไม่ได้ผลตอบแทนตามที่คาดหวัง โดยปัจจัยที่ส่งผลกระทบกับนักลงทุน ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงของราคาขายหินของชมรมโรงโม่หินในพื้นที่ การเปลี่ยนแปลงนโยบาย และกฎข้อบังคับต่างๆ ของภาครัฐที่มีผลกระทบต่ออุตสาหกรรมและบริษัท และการเกิดวิกฤตทางเศรษฐกิจและโรคระบาดต่างๆ เช่นเกิดการแพร่ระบาดของโรคโคโรน่าไวรัส (โควิด-19) เป็นต้น ปัจจัยข้างต้นนี้อาจส่งผลกระทบกับผู้ถือหลักทรัพย์และราคาหุ้นของบริษัท และอาจทำให้ผู้ถือหลักทรัพย์ไม่ได้รับผลตอบแทนตามความคาดหวัง

อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความเสี่ยงเรื่องดังกล่าว บริษัทจึงได้จัดทำการบริหารจัดการเพื่อหามาตรการในการเพิ่มยอดรายรับมากขึ้น โดยการผลิตหินที่มีคุณภาพ และสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย

และขยายฐานเหมืองหิน รวมถึงดำเนินมาตรการต่างๆ เพื่อลดต้นทุนและรายจ่ายเพื่อคงไว้ซึ่งความสามารถในการสร้างผลกำไรและผลตอบแทนสำหรับผู้ถือหลักทรัพย์ของบริษัท อีกทั้ง บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายการจ่ายปันผลเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน

(2) **ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นเกินกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 25**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้น โดยมีกลุ่มตระกูลปิงคลาศัย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 44.22 และมีนายอิคูโอะ อะโน เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.56 ซึ่งสัดส่วนดังกล่าวส่งผลให้กลุ่มตระกูลปิงคลาศัย และนายอิคูโอะ อะโน มีส่วนในการตัดสินใจอย่างมีสาระสำคัญในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับกำหนดให้ต้องมีการออกเสียง 3 ใน 4 ดังนั้นอาจทำให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยไม่สามารถใช้สิทธิหรือรวบรวมสิทธิในการคัดค้านหรือเห็นด้วยกับมติในการประชุมผู้ถือหุ้นได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีกำหนดหน้าที่ความรับผดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ เข้ามามีหน้าที่ในการตรวจสอบไม่ให้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทยังมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอิสระ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย รวมทั้งช่วยในการกลั่นกรองเรื่องต่างๆ ในการเสนอต่อผู้ถือหุ้น

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายหินเพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ รวมถึงให้บริการขนส่ง อันเป็นอุตสาหกรรมขั้นพื้นฐานที่จำเป็นต่อการพัฒนาประเทศ บริษัทและบริษัทย่อยมีปรัชญาและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งมั่นผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เชื่อมั่นในคุณค่าของบุคลากร ดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยถูกสุขอนามัย รวมทั้งมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

มิติด้านเศรษฐกิจ	มิติด้านสิ่งแวดล้อม	มิติด้านสังคม
▪ มุ่งมั่นผลิตหินสำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้างตามมาตรฐานสากล ▪ ศึกษาและวิจัยในการขยายผลิตภัณฑ์ของบริษัท เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย ▪ มุ่งมั่นงานบริการขนส่งให้ลูกค้าเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าสูงสุด	▪ มุ่งมั่นสร้างสถานประกอบการสีเขียวและรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรธรรมชาติ โดยนำมาใช้อย่างคุ้มค่าเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุด ▪ มุ่งมั่นป้องกันปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนโดยรอบ	▪ ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องกับข้อกำหนด ข้อบังคับ ข้อผูกมัดต่างๆ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ▪ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย เพื่อช่วยลดหรือป้องกันอุบัติเหตุ และการเจ็บป่วยจากการทำงาน ▪ มุ่งมั่นในการสื่อสารให้ทั่วถึงกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ▪ ปรับปรุงพัฒนาระบบบริหารคุณภาพ การจัดการสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง

โดยบริษัทมีเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ซึ่งจำแนกออกเป็น 5 กลุ่ม (ที่มา: The 2030 Agenda for Sustainable Development, adopted by all United Nations Member States in 2015) ดังนี้

1) People **ที่ว่าด้วยเรื่องคุณภาพชีวิตของผู้คน**

- ส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของทุกคน
- ส่งเสริมโอกาสในการพัฒนาเรียนรู้ เพื่อเพิ่มทักษะ ศักยภาพ
- ลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม
- สร้างความเท่าเทียมทุกเพศ ทุกวัย ด้วยความเสมอภาคและสิทธิมนุษยชน
- สนับสนุนสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตรแก่ชุมชน
- ปฏิบัติตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

2) Prosperity **ที่ว่าด้วยเรื่องความเจริญทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืนและครอบคลุม**

- ให้ทุกคนเข้าถึงพลังงานที่ยั่งยืนได้ตามกำลังของตน
- ส่งเสริมการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจที่ยั่งยืน
- ส่งเสริมอุตสาหกรรมที่ยั่งยืนและการใช้เทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ๆ
- สร้างเมืองและการตั้งถิ่นฐานที่ปลอดภัย รวมทั้งการพัฒนาชุมชน

3) Planet **ที่ว่าด้วยเรื่องทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**

- สร้างรูปแบบการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน
- ให้ความร่วมมือและดำเนินการอย่างเร่งด่วนเพื่อแก้ไขปัญหาโลกร้อน
- ส่งเสริมการใช้ประโยชน์ที่ยั่งยืนของระบบนิเวศบนบก
- จัดการมลพิษภายในโรงงานอย่างยั่งยืน และพร้อมใช้สำหรับทุกคน

4) Peace **ที่ว่าด้วยเรื่องสันติภาพ สถาบันที่เข้มแข็งและความยุติธรรม**

- ส่งเสริมสันติภาพและการเข้าถึงระบบยุติธรรมอย่างเท่าเทียมกัน
- สนับสนุนสถาบันระดับชาติที่เกี่ยวข้องให้เข้มแข็งเพื่อส่งเสริมสังคมที่สงบสุข

5) Partnership **ที่ว่าด้วยเรื่องการเป็นหุ้นส่วนเพื่อบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน**

- สร้างความร่วมมือระดับสากลต่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
- ร่วมมือเพื่อพิชิตเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนให้เกิดขึ้นทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

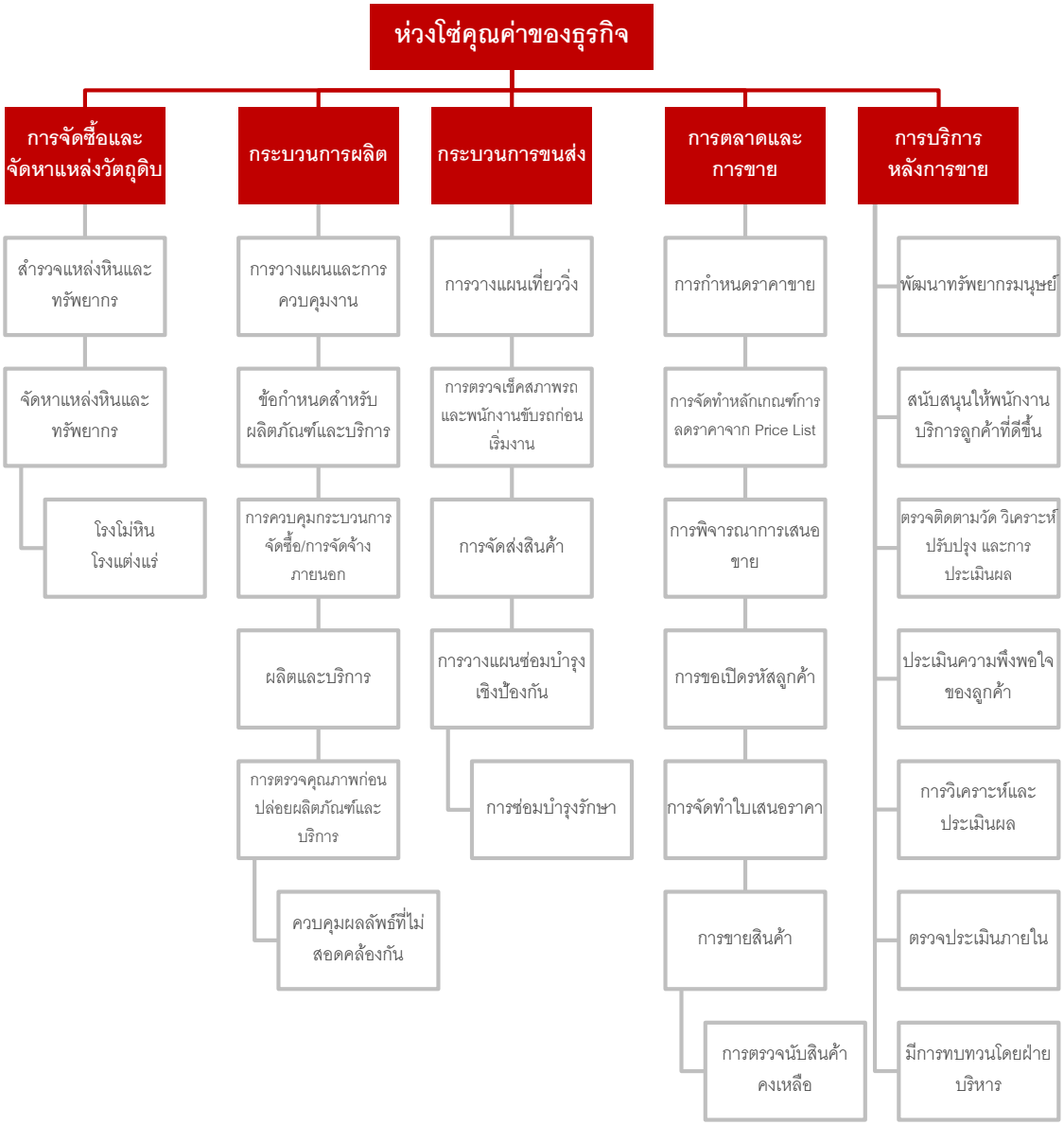
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย และมุ่งมั่นในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้มีการระบุและวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างละเอียด และระบุถึงความคาดหวังและความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย รวมไปถึงแนวทางการตอบสนองความคาดหวังต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้ธุรกิจสามารถกำหนดแนวทางการดำเนินงานตามความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพได้

กระบวนการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจบริษัท เริ่มตั้งแต่การสำรวจและจัดหาแหล่งวัตถุดิบ เช่น แหล่งหินและทรัพยากร ซึ่งเป็นแหล่งวัตถุดิบสำคัญของบริษัท ในการจัดหาแหล่งวัตถุดิบบริษัทจะเลือกใช้แหล่งวัตถุดิบที่มีปริมาณสำรองเพียงพอในการป้อนเข้าโรงงานเพื่อการผลิตและแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ต่างๆ โดยในกระบวนการผลิตจนถึงแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ต่างๆ บริษัทมีการควบคุมตั้งแต่เริ่มต้นผลิตจนถึงสิ้นสุดกระบวนการผลิต เพื่อดูแลให้มีคุณภาพสินค้าที่ดี และมีกระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ก่อนที่จะส่งมอบให้กับลูกค้าเพื่อนำไปใช้งานตามความต้องการ ไม่ว่าจะเป็นการใช้ในงานคอนกรีต การใช้เพื่อสร้างถนน การใช้ในโครงการก่อสร้างพิเศษ การผลิตกระจกแก้ว บรรจุภัณฑ์แก้ว หรือภาคอุตสาหกรรมเกษตร เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการพัฒนาและบริหารทรัพยากรมนุษย์ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งเสริมให้มีการบริการที่ดีให้แก่ลูกค้าหลังการขาย โดยบริษัทมีกระบวนการการติดตามและประเมินความพึงพอใจของลูกค้า โดยบริษัทจะนำความคิดเห็นหรือ

ข้อเสนอแนะจากการประเมินไปใช้ในการปรับปรุงให้สินค้าและบริการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น รายละเอียดตามรูปภาพข้างล่าง ดังนี้



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.2.1 การระบุผู้มีส่วนได้เสีย

3.2.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นในการสร้างมูลค่าบริษัทให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยจะคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกรายเป็นหลัก บริษัทให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกราย บริษัทจึงได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งปัจจัยดังกล่าวเป็นผลให้บริษัทมีความสามารถในการแข่งขันได้

โดยผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชน ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งบริษัทจะดำเนินการจัดการต่อผลกระทบของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละราย โดยบริษัทได้วิเคราะห์และสำรวจความคาดหวัง รวมทั้งการตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละราย ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการหาความคาดหวัง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	การจัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อรับฟังความคิดเห็น	การเติบโตอย่างต่อเนื่องของผลประกอบการ และมูลค่าหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น	นำหลักการและแนวคิด ESG มาใช้ในการเสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลัก ESG
	การติดต่อผ่านช่องทางโทรศัพท์ อีเมล และเว็บไซต์	ผลตอบแทนที่ดีอย่างสม่ำเสมอ	มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและพัฒนาแนวทางการดำเนินงานเพื่อการเติบโตที่ยั่งยืนและมั่นคงของบริษัท
		ข้อมูลของบริษัทที่ได้รับถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเหตุการณ์	มีการจัดประชุมและพบปะกับผู้ถือหุ้นทั้งรายย่อยและรายใหญ่อย่างสม่ำเสมอ
		มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริหารจัดการและควบคุมค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพเพื่อผลประกอบการที่ดีของบริษัท
พนักงาน	การจัดประชุมระหว่างผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกระดับ	การแสวงหาโอกาสในการเติบโตและความก้าวหน้าในอาชีพ	วางแผนการเติบโตในสายอาชีพในตำแหน่งที่สำคัญให้แก่พนักงานทุกระดับ
	การประเมินความพึงพอใจของพนักงานเป็นประจำทุกปี	การได้รับสวัสดิการที่ดี และการมีสภาพแวดล้อมและพื้นที่ที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน	จัดอบรมและส่งเสริมให้พนักงานพัฒนาทักษะอย่างสม่ำเสมอ
	ลงพื้นที่เพื่อรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน และรับฟังความคิดเห็นผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ กลุ่ม LINE และอีเมล เป็นต้น	มีอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่เหมาะสม เพียงพอ และทันต่อเทคโนโลยีใหม่ๆ	กำหนดแนวทางและการปฏิบัติงานให้มีสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยและเหมาะสมสำหรับการปฏิบัติหน้าที่
		ได้รับค่าตอบแทนหรือรายได้ประจำที่ยุติธรรม	ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานที่เหมาะสม โดยใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน
		ได้รับความเท่าเทียมในสิทธิและเสรีภาพความเป็นมนุษย์	จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการหาความคาดหวัง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
			ยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพอย่างเพียงพอแก่ความต้องการ
			มีการดูแลการดำเนินงานของบริษัทไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของพนักงาน
ชุมชน	จัดกิจกรรมชุมชนเพื่อพบปะและรับฟังความคิดเห็น	มีการจัดการปัญหาฝุ่นและแรงสั่นสะเทือนในระหว่างกระบวนการผลิตได้ดี	จัดให้มีหน่วยงานติดตาม และรับฟังปัญหาของชุมชน เพื่อให้มีกระบวนการแก้ปัญหาอย่างรวดเร็ว
	ประเมินความพึงพอใจของชุมชน	มีสุขภาพและคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	มีการจัดการให้มีระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม คุณภาพ และความปลอดภัยที่มีมาตรฐาน
		ได้รับการแก้ปัญหาและได้รับข้อมูลที่รวดเร็ว	เปิดโอกาสให้ชุมชนโดยรอบพื้นที่ของการประกอบกิจการสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการเข้ามาปฏิบัติงานภายใต้แบรนด์ S1
		การร่วมพัฒนาชุมชน สร้างอาชีพและรายได้ เพื่อสร้างความมั่นคงให้กับชุมชนรอบพื้นที่ประกอบกิจการ	ส่งเสริมและปลูกฝังจิตใต้สำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
ลูกค้า	การพบปะเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับลูกค้า	ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มีมาตรฐานที่ดี และตรงความต้องการ	จัดให้มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ โดยดูแลให้มีการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและการให้บริการที่ดีต่อลูกค้าเป็นหลัก
	การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	การพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพสูงและมีความหลากหลายอย่างต่อเนื่อง	จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับเป็นประจำเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัท และเพื่อส่งเสริมให้มีการสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าที่ดี
	การติดต่อผ่านช่องทางของบริษัท อาทิ โทรศัพท์ อีเมล เป็นต้น	ราคาสินค้าที่ยุติธรรมและเหมาะสม	พัฒนาระบบนิเวศ และเทคโนโลยีเพื่อให้มีการให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร
		ได้รับการจัดส่งสินค้าที่ตรงต่อเวลา	วิเคราะห์ข้อเสนอของลูกค้าเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขให้ตรงประเด็น
		ได้รับการบริการหลังการขายที่ดีและตอบสนองคำร้องขออย่างรวดเร็ว	จัดให้กระบวนการผลิตตั้งแต่นำวัตถุดิบเข้ามาจนถึงส่งสินค้าให้ลูกค้ามีกระบวนการที่เป็นไปตามแผนตามที่บริษัทวางไว้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการหาความคาดหวัง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
คู่ค้า	จัดประชุมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับทราบถึงกระบวนการทำงานและความเคลื่อนไหวในการปฏิบัติหน้าที่ต่อคู่ค้า	ความครบถ้วนและชัดเจนในข้อมูลสินค้าและบริการ เงื่อนไขข้อกำหนดต่างๆ	จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรฝ่ายจัดซื้อจัดจ้างและคอยพัฒนาระบบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
	สื่อสารเพื่อรับข้อความคิดเห็นผ่านทางอีเมล หรือ เว็บไซต์	ปฏิบัติตรงตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่กำหนดไว้	ให้ข้อมูล ขั้นตอนกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างแก่บุคลากรภายในองค์กร และภายนอกองค์กร
		มีการชำระค่าสินค้าตรงตามเวลาที่กำหนด	
หน่วยงานภาครัฐ	ประชุม ติดต่อและพบปะกับหน่วยงานภาครัฐ	มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	จัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบด้านการสอบทานปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
	จากทางประกาศของทางหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และที่เกี่ยวข้องกับแนวทางป้องกันในสภาวะฉุกเฉิน	ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการให้ข้อมูลและสนับสนุนโครงการต่างๆ ของทางภาครัฐ	จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานและเป็นไปตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
		ดำเนินงานตามแนวทางที่กฎหมายกำหนด	กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการสอบทานการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจที่มุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ควบคู่ไปกับการดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทส่งเสริมให้ยึดมั่นในหลักนโยบายและดำเนินงานตามแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมภายใต้ระบบจัดการตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อม ISO 14001 โดยบริษัทกำหนดให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติตามและตระหนักถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1) ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ
2) ติดตามตรวจสอบและเฝ้าระวังคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและครบถ้วนตามข้อกำหนด
3) มีการใช้ระบบกำจัดมลพิษอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนศึกษาและนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาปรับปรุงระบบอย่างสม่ำเสมอ
4) มุ่งมั่นในการนำทรัพยากรธรรมชาติมาใช้อย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ และการแปรสภาพเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่

3.3.2 การบริหารจัดการและผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

3.3.2.1 การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศ

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศเป็นสำคัญ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแนวทางป้องกันและแก้ไขผลกระทบทางสภาพภูมิอากาศ บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการป้องกัน อาทิ ใช้รถบรรทุกน้ำฉีดพรมน้ำบริเวณถนนและพื้นที่โรงโม่รวมทั้งพื้นที่ใกล้เคียงเพื่อลดปริมาณฝุ่นละออง ใช้รถเจาะโดยติดตั้งถุงเก็บฝุ่นเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่น การปิดคลุมผ้าใบรถบรรทุก และการปิดคลุมโรงโม่และสายพานลำเลียงตามประกาศกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการบริหารจัดการในการติดตามตรวจสอบคุณภาพอากาศในบรรยากาศอย่างต่อเนื่อง โดยให้มีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตาม ตรวจสอบและเฝ้าระวัง และรายงานผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศ โดยผลการตรวจวัดปริมาณฝุ่นละอองแขวนลอยทั้งหมดในบรรยากาศของบริษัทในอดีตที่ผ่านมา ไม่ว่าจะเป็น TSP หรือ PM-10 มีปริมาณฝุ่นละอองแขวนลอยในบรรยากาศต่ำกว่ามาตรฐานโดยทั่วไปตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 พฤษภาคม 2547

ตารางที่ 3-1 ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศเดือนสิงหาคม และพฤศจิกายน 2565

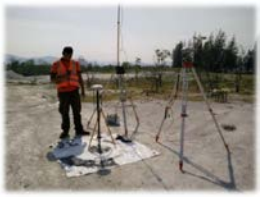
สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	ปริมาณฝุ่นละอองแขวนลอยทั้งหมดในบรรยากาศ (มิลลิกรัม/ลูกบาศก์เมตร)	
		TSP	PM-10
1. บริเวณบ้านเลขที่ 6/2	10-11/08/65	0.051	0.021
	1-2/11/65	0.046	0.028
2. บริเวณบ้านเลขที่ 123/1	10-11/08/65	0.072	0.028
	1-2/11/65	0.038	0.026
3. บริเวณบ้านเลขที่ 129/6	10-11/08/65	0.091	0.037
	1-2/11/65	0.129	0.058
4. บริเวณบ้านเลขที่ 128/1	10-11/08/65	0.053	0.022
	1-2/11/65	0.073	0.033
มาตรฐาน		0.330	0.120

ที่มา : บริษัท เอส.พี.เอส. คอนซัลติ้ง เซอร์วิส จำกัด, 2565
มาตรฐาน : มาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไป ประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 พ.ศ. 2547

3.3.2.2 การบริหารจัดการใช้พลังงานและการนำพลังงานมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทตระหนักดีว่าการใช้ทรัพยากรแร่โดยไม่มีการบริหารจัดการที่ดีจะส่งผลให้มีการใช้พลังงานที่เกินความจำเป็น โลกปัจจุบันมีการพัฒนาการนำการเรียนรู้ของเครื่องจักรและปัญญาประดิษฐ์ (ML / AI) มาทดแทนกิจกรรมการดำเนินงาน เช่น ทดแทนการทำเหมืองยุคเก่า เป็นต้น บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการจัดการโดยนำเทคโนโลยีขั้นสูงเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตแร่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการใช้ทรัพยากรแร่และการบริหารจัดการที่เป็นระบบ เพื่อลดการสูญเสียและลดการใช้พลังงาน อาทิ ปรับเปลี่ยนการใช้เครื่องจักรที่ทันสมัยมากขึ้น นำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้ในกระบวนการผลิต สำรวจและตรวจสอบคุณภาพของหิน นำหินคลุกมาล้างแยกเป็นหิน 6 มม. และ G-Sand โดยใช้เครื่องแยกขนาดแบบเกลียว (Spiral Classifier) และตะแกรงคัดขนาด รวมถึงการอบรมใช้โปรแกรม AutoCAD เพื่อนำมาใช้ในการวางแผนการผลิต การบริหารจัดการในเรื่อง

ดังกล่าวเป็นการช่วยลดการสูญเสียแร่ขณะทำการผลิตและยังช่วยลดต้นทุนการดำเนินงานให้กับบริษัทและบริษัทย่อย



3.3.2.3 การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทตระหนักดีว่าการทำธุรกิจเหมืองหินอาจส่งผลก่อให้เกิดฝุ่นละออง และแรงสั่นสะเทือนจากการระเบิดที่อาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพของน้ำผิวดิน บริษัทจึงมีแนวทางป้องกันโดยกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการติดตามตรวจสอบและเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม

จากผลการวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดิน ณ บ่อดินเก่าข้างพื้นที่โครงการทางทิศตะวันออก บ่อเก็บขังขุมเหมืองเก่าและห้วยกุ่ม ตามดัชนีที่ตรวจวิเคราะห์ pH ในอดีตที่ผ่านมาของบริษัท คุณภาพของน้ำผิวดินยังสามารถรักษามาตรฐานตามที่กำหนด

ตารางที่ 3-8 แสดงผลการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำในเดือนสิงหาคม 2565

ดัชนีที่ตรวจวิเคราะห์		ผลการวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดิน			มาตรฐาน
		St.1	St.2	St.3	
วันที่เก็บตัวอย่าง		10/08/65	10/08/65	10/08/65	
pH		8.06	7.68	7.22	5.0-9.0
Turbidity	: NTU	39.20	3.83	15.25	-
Total Solids	: mg/L	186	250	280	-
Total Suspended Solids	: mg/L	60	4.8	19.0	-
Total Hardness	: mg/L as $CaCO_3$	140	132	83	-

ตารางที่ 3-9 แสดงผลการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำในเดือนพฤศจิกายน 2565

ดัชนีที่ตรวจวิเคราะห์		ผลการวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดิน			มาตรฐาน
		St.1	St.2	St.3	
วันที่เก็บตัวอย่าง		2/11/65	2/11/65	2/11/65	
pH		8.34	8.30	7.11	5.0-9.0
Turbidity	: NTU	10	4.4	10	-
Total Solids	: mg/L	230	268	164	-
Total Suspended Solids	: mg/L	10.4	4.3	14.2	
Total Hardness	: mg/L as $CaCO_3$	143	141	78	-

หมายเหตุ : St.1 = บริเวณบ่อเก็บขังขุมเหมืองเก่า ประทานบัตรเลขที่ 21375/15319
: St.2 = บริเวณบ่อดินเก่าข้างพื้นที่โครงการทางทิศตะวันออก
: St.3 = บริเวณห้วยกุ่ม
มาตรฐาน : มาตรฐานคุณภาพน้ำผิวดิน (ประเภทที่ 3) ประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 8 พ.ศ. 2537
ที่มา : บริษัท เอส.พี.เอส. คอนซัลติ้ง เซอร์วิส จำกัด, 2565

3.3.2.4 การบริหารจัดการมลพิษทางอากาศและมลพิษทางน้ำ

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับผลกระทบของมลพิษ ไม่ว่าจะเป็นมลพิษทางอากาศ หรือมลพิษทางน้ำ โดยมลพิษทางอากาศจากการประกอบธุรกิจของบริษัทเหล่านี้สามารถสร้างความเสียหายต่อสุขภาพของผู้คนที่อาศัยอยู่ใกล้เหมือง ส่งผลก่อให้เกิดโรคระบบทางเดินหายใจและโรคภูมิแพ้ ซึ่งสามารถเกิดขึ้นได้จากการสูดดมอนุภาคในอากาศ บริษัทจึงกำหนดแนวทางในการป้องกันมลพิษและมลภาวะให้เป็นไปตามกฎหมาย โดยจัดทำระบบปิดคลุมอาคารโรงโม่หิน ระบบสเปรย์น้ำควบคุมฝุ่น ทำถนนคอนกรีตพื้นที่ เข้า-ออก โครงการ และมีบ่อล้างล้อก่อนที่รถบรรทุกออกนอกโรงโม่ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีแนวทางการแก้ไขโดยมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามตรวจวัดคุณภาพอากาศ ความเร็ว และทิศทางลม อย่างไรก็ตาม บริษัทกำหนดให้มีแนวทางการป้องกันและแก้ไขมลพิษที่ปล่อยออกมาจากโรงงานแปรรูปกองเก็บแร่เหมือง พื้นที่กำจัดของเสียพื้นผิวถนนที่ใช้งานหรือถูกทอดทิ้งหรืออื่นๆ ซึ่งทำหน้าที่เป็นแหล่งมลพิษทางน้ำ ตะกอนที่ถูกปล่อยออกมาจากการชะล้างพังทลายของดินทำให้เกิดการตกตะกอน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการชลประทาน การประปาและกิจกรรมอื่นๆ โดยแนวทางป้องกันมลพิษทางน้ำ บริษัทจัดให้มีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องคอยติดตามตรวจสอบและเฝ้าระวังคุณภาพของน้ำผิวดิน และน้ำใต้ดินอย่างต่อเนื่อง

3.3.2.5 การบริหารจัดการขยะ และของเสีย

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะลดปริมาณของเสียจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมุ่งเน้นในการยืดอายุการใช้งานของผลิตภัณฑ์ให้ยาวขึ้น บริษัทมีแนวทางในการบริหารจัดการของเสีย โดยการคัดแยกขยะ การใช้ซ้ำ การรีไซเคิล และนำของเสียไปใช้สำหรับผลิตภัณฑ์อื่นๆ อาทิ นำถังน้ำมันเก่ามาทำแพตั้งเครื่องสูบน้ำ นำสายพานเก่ามาใช้ในการปิดคลุมบริเวณปากจอว์และปลายสายพานลำเลียง นำสายพานเก่ามาทำเป็นบังโคลนรถบรรทุก นำยางเก่าส่งไปกำจัดยังบริษัทที่ถูกต้องตามกฎหมาย การนำเศษขี้แร่มาซ่อมแซมถนนบริเวณโรงงาน และการนำหินผุก้อนใหญ่มาทำแนวกันตก

3.3.2.6 การบริหารจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักคือผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม โดยในกระบวนการผลิตบริษัทจะต้องทำการระเบิดหิน เพื่อป้อนเข้าสู่โรงโม่ ซึ่งเป็นกระบวนการที่สำคัญสำหรับการผลิตของบริษัทและบริษัทย่อย วัตถุระเบิดที่นำมาระเบิดหินต้องมีสารเคมีจึงจะสามารถเปลี่ยนรูปแบบเป็นแก๊ส เพื่อให้เกิดพลังงานจำนวนมหาศาลสำหรับการระเบิดหินให้แตกตัวออกจากหน้าผา โดยความร้อนหลังจากกระบวนการระเบิดหินนั้น ส่งผลให้มีการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์เป็นหนึ่งในส่วนประกอบของก๊าซเรือนกระจกอันเป็นเหตุก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ บริษัทจึงกำหนดให้มีแนวทางในการควบคุมและแก้ไขภาวะโลกร้อนโดยการลดการปล่อยก๊าซและเพิ่มการเก็บกักไว้ในต้นไม้และในดิน อาทิ

การลดการปล่อย CO_2 (Carbon dioxide) ประกอบด้วย

- การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิง Fossil
- การลดการใช้เชื้อเพลิง Fossil
- การเปลี่ยนมาใช้พลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy)

การเพิ่มการเก็บกัก CO_2 (Carbon dioxide) ประกอบด้วย

- การเพิ่มการเก็บกักไว้ในต้นไม้ด้วยการปลูกป่า/ต้นไม้
- การเก็บกัก CO_2 ไว้ในดินโดยรักษาดินให้อยู่กับที่
- การใช้วัสดุที่เป็นไม้เพื่อเก็บกักไว้ให้นานที่สุด

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หิน โดยในกระบวนการผลิตจะต้องไม่มีการเจ็บป่วย และไม่มีอุบัติเหตุ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้เล็งเห็นความสำคัญเกี่ยวกับผลกระทบต่อสังคมและชุมชนบริเวณรอบสถานที่ประกอบธุรกิจ ดังนั้น บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ตามประกาศ ที่ SHE 009/2556 เรื่อง นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีแนวปฏิบัติ 7 ประการ ได้แก่ การกำกับดูแลองค์กร สิทธิมนุษยชน การปฏิบัติด้านแรงงาน สิ่งแวดล้อม การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม ความสัมพันธ์กับลูกค้าและผู้จัดหาสินค้า และการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน ท่านสามารถศึกษารายละเอียดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพิ่มเติมที่เว็บไซค์ www.stoneone.co.th

3.4.2 การบริหารจัดการและผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรับผิดชอบต่อสังคมและพื้นที่ชุมชนบริเวณพื้นที่การประกอบธุรกิจ บริษัทจึงได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานโครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมเหมืองแร่ให้มีมาตรฐานสากลเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อทำหน้าที่เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ สร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับชุมชน ประชาสัมพันธ์และประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสรุปและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบทุกเดือน โดยรายละเอียดฉบับเต็มเรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานโครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมเหมืองแร่ให้มีมาตรฐานสากลเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม ท่านสามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ www.stoneone.co.th จากผลการดำเนินงานด้านสังคมในปีที่ผ่านมาเทียบกับปี 2565 ตามที่นโยบายกำหนด บริษัทได้รวบรวมผลการปฏิบัติงานมาได้ดังนี้

เหมืองหินแกรนิตหนองข่า

ประเด็น	จำนวนข้อกำหนดทั้งหมด				จำนวนข้อกำหนดที่ปฏิบัติได้ในปีที่ผ่านมา (มิถุนายน 2563 – พฤษภาคม 2564)				จำนวนข้อกำหนดที่ปฏิบัติได้ในปี 2565 (มิถุนายน 2564 – พฤษภาคม 2565)			
	รวมทั้งหมด	ปฏิบัติ	N/A	ร้อยละ	รวมทั้งหมด	ปฏิบัติ	N/A	ร้อยละ	รวมทั้งหมด	ปฏิบัติ	N/A	ร้อยละ
การกำกับดูแลองค์กร	12	12	-	100	12	12	-	100.00	12	12	-	100.00
สิทธิมนุษยชน	42	42	-	100	42	38	2	95.24	42	38	2	95.24
การปฏิบัติด้านแรงงาน	29	29	-	100	29	29	-	100.00	29	29	-	100.00
สิ่งแวดล้อม	31	31	-	100	31	23	-	74.19	31	27	-	87.10
การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม	23	23	-	100	23	22	-	95.65	23	23	-	100.00
ผู้ใช้แร่	28	28	-	100	28	26	-	92.86	28	25	-	89.29
การมีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชน	40	40	-	100	40	26	-	65.00	40	32	-	80.00
รวม	205	205	-	100	205	176	2	86.83	205	186	2	91.71

เหมืองหินปูนและแร่โดโลไมต์จอมบึง

ประเด็น	จำนวนข้อกำหนดทั้งหมด				จำนวนข้อกำหนดที่ปฏิบัติได้ในปีที่ผ่านมา (มิถุนายน 2563 – พฤษภาคม 2564)				จำนวนข้อกำหนดที่ปฏิบัติได้ในปี 2565 (มิถุนายน 2564 – พฤษภาคม 2565)			
	รวมทั้งหมด	ปฏิบัติ	N/A	ร้อยละ	รวมทั้งหมด	ปฏิบัติ	N/A	ร้อยละ	รวมทั้งหมด	ปฏิบัติ	N/A	ร้อยละ
การกำกับดูแลองค์กร	12	12	-	100	12	12	-	100.00	12	12	-	100.00
สิทธิมนุษยชน	42	42	-	100	42	38	2	95.24	42	38	2	95.24
การปฏิบัติด้านแรงงาน	29	29	-	100	29	29	-	100.00	29	29	-	100.00
สิ่งแวดล้อม	31	31	-	100	31	23	-	74.19	31	23	-	74.19
การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม	23	23	-	100	23	22	-	95.65	23	23	-	100.00
ผู้ใช้แร่	28	28	-	100	28	26	-	92.86	28	26	-	92.86
การมีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชน	40	40	-	100	40	25	-	62.50	40	26	-	65.00
รวม	205	205	-	100	205	175	2	86.34	205	177	2	87.32

บริษัทยังได้มีการทบทวนผลการดำเนินงานด้านสังคมตามที่นโยบายกำหนดไว้ให้มีความสอดคล้องกับกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ โดยผลคะแนนการทบทวนมีดังนี้

เหมืองหินแกรนิตหนองข่า

ประเด็น	จำนวนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง		
	รวมทั้งหมด	สอดคล้อง	ไม่สอดคล้อง
การกำกับดูแลองค์กร	16	16	0
สิทธิมนุษยชน	12	12	0
การปฏิบัติด้านแรงงาน	88	88	0
สิ่งแวดล้อม	19	19	0
การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม	5	5	0
ผู้ใช้แร่	5	5	0
การมีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชน	13	13	0
รวม	158	158	0

เหมืองหินปูนและแร่โดโลไมต์จอมบึง

ประเด็น	จำนวนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง		
	รวมทั้งหมด	สอดคล้อง	ไม่สอดคล้อง
การกำกับดูแลองค์กร	16	16	0
สิทธิมนุษยชน	12	12	0
การปฏิบัติด้านแรงงาน	88	88	0
สิ่งแวดล้อม	19	19	0
การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม	5	5	0
ผู้ใช้แร่	5	5	0
การมีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชน	13	13	0
รวม	158	158	0

ทั้งนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองตามมาตรฐาน ISO 9001 ระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 14001 ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม และได้รับการรับรองตามมาตรฐาน ISO 45001 ในการจัดทำกิจกรรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัย และความปลอดภัย รวมทั้งได้รับรางวัลอีกมากมาย อาทิ รางวัลการจัดการด้านชุมชน CSR-DPIM ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2556 จนถึงปี พ.ศ. 2565 และ รางวัล Green Mining ตั้งแต่ปี 2556 จนถึงปี 2565 รวมทั้งยังได้รับการรับรองว่าเป็น อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System)

3.4.2.1 การดูแลความปลอดภัย และสุขภาวะของพนักงานและแรงงาน

บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามนโยบายด้านแรงงาน โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้พนักงานและแรงงานทุกคนมีส่วนร่วมในการพูดคุยเสนอแนะปัญหาต่างๆ และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร และเกิดความรู้สึกปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงาน โดยบริษัทมีแนวทางและระบบในการจัดการความปลอดภัยด้านอาชีวอนามัยและสุขภาพพนักงานดังนี้

1) สวมใส่อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลที่เหมาะสมกับการทำงาน
2) มีการสุ่มตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์
3) มีการสุ่มตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
4) ส่งเสริมให้พนักงานและแรงงานทุกคนตระหนักถึงการแยกขยะ และปลูกฝังให้อยู่ในจิตใต้สำนึก

5) จัดให้มีโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์อาคารสำนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมให้เกิดความปลอดภัย อาชีวอนามัยในการทำงาน และเพื่อให้พนักงานและแรงงานทุกคนรู้สึกถึงความปลอดภัยโดยรอบสถานที่ทำงาน
6) จัดให้มียาสามัญประจำบ้านสำหรับรักษาเบื้องต้นในสภานที่ปฏิบัติงาน กรณีที่มีพนักงานเกิดการบาดเจ็บหนัก บริษัทจะนำยาสามัญประจำบ้านมาใช้เพื่อบรรเทาอาการบาดเจ็บแล้วนำตัวส่งโรงพยาบาลในทันที
7) จัดให้มีมาตรการเพื่อป้องกันการแพร่เชื้อ COVID-19 โดยมีการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายของพนักงานและแรงงานทุกคนก่อนที่จะเข้าปฏิบัติงาน
8) จัดให้มีการแข่งขันกีฬา และงานเลี้ยงประจำปีของพนักงาน เพื่อสนับสนุนให้พนักงานมีสุขภาพร่างกายและจิตใจที่แข็งแรง

3.4.2.2 ความปลอดภัยของกระบวนการผลิตและการทำเหมือง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลในการดำเนินงาน ดังนั้น การกำหนดนโยบายและแนวทางจึงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งเสริมให้พนักงานปลูกฝังวัฒนธรรมและตระหนักถึงความปลอดภัย และสามารถสร้างความยั่งยืนให้แก่บริษัทได้ การบริหารความปลอดภัยจึงเป็นหน้าที่ของบุคลากรภายในองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อขับเคลื่อนกระบวนการผลิตและการทำเหมืองควบคู่ไปกับความปลอดภัย เพื่อคงรักษาไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสากล ทั้งนี้ บริษัทจึงได้มีการกำหนดแนวทางในการเตรียมความพร้อมในความปลอดภัยในการทำงานให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องดังนี้

1) จัดกิจกรรมอบรมพนักงานเพื่อความพร้อมแก่การทำงาน ปลูกฝังให้พนักงานมีจิตรักษ์สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย โดยจัดให้มีกิจกรรมการป้องกันอัคคีภัย กิจกรรมซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีเหมืองถล่ม กิจกรรมซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีตะกอนรั่วไหล และกิจกรรม Safety Talk

2) จัดให้มีมาตรการความปลอดภัย กฎ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงาน และมีการสื่อสารโดยการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในสถานที่ปฏิบัติงานหรือพื้นที่ทำเหมือง

3) จัดให้มีระบบระบายน้ำโดยรอบพื้นที่ทำเหมือง
4) จัดทำแนวกันตกบริเวณไหล่ทาง เพื่อเป็นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากขนส่งบริเวณพื้นที่ในเหมือง
5) การทำเหมืองแบบขั้นบันไดที่มีความปลอดภัย รวมไปถึงทำการปิดคลุมเครื่องจักรและสายพานลำเลียง เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและความปลอดภัยของอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากคนงานและพนักงานในพื้นที่ปฏิบัติงาน

6) มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับวิชาชีพ (จป.) เพื่อให้งานด้านการบริหารและจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในการทำงานภายในของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎกระทรวง
7) มีการประกาศนโยบายความปลอดภัย รวมทั้งจัดทำคู่มือความปลอดภัยในการทำงาน และรายการอุปกรณ์ความปลอดภัย เพื่อให้พนักงานและคนงานในพื้นที่เหมืองได้เตรียมความพร้อมและเข้าใจในความปลอดภัยและอุปกรณ์ต่างๆ ในการปฏิบัติงาน

8) สนับสนุนให้หัวหน้างานทุกฝ่ายและผู้บริหารเข้ารับการอบรมความปลอดภัย

3.4.2.3 การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งมั่นในการเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หิน "ลูกค้า" ในฐานะเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นส่วนหนึ่งที่สำคัญในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ซึ่งเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้ธุรกิจสามารถเติบโตอย่างยั่งยืนได้ เนื่องจากกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท เป็นกลุ่มธุรกิจคอนกรีตผสมเสร็จ และกลุ่มธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง บริษัทจึงกำหนดให้มีการบริหารจัดการความสัมพันธ์ของลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ จึงจะช่วยให้บริษัทสามารถเพิ่มระดับความพึงพอใจของลูกค้าและสามารถพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทและลูกค้าในระยะยาวได้มากขึ้น โดยบริษัทจะรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลายยิ่งขึ้น

3.4.2.4 ชุมชนและสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่ส่งเสริมให้ชุมชนโดยรอบพื้นที่มีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งยังสนับสนุนการศึกษา และปลูกฝังจริยธรรมที่ดีให้กับคนในชุมชน รวมถึงการสนับสนุนให้มีการจ้างงาน พัฒนาทักษะและดูแลให้ชุมชนมีความปลอดภัยและมีสุขภาพที่ดี บริษัทจึงมีแนวทางในการดูแลชุมชน ดังนี้

1) จัดให้มีระบบตรวจสุขภาพอนามัยของชุมชนที่อาศัยข้างเคียง เพื่อดูแลคนในชุมชนให้มีสุขภาพที่ดี
2) มีตู้รับข้อร้องเรียน เพื่อให้ชุมชนบริเวณรอบพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบสามารถแจ้งข้อร้องเรียนผ่านช่องทางติดต่อทางเว็บไซต์ หรือผ่านทางพนักงานบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดขั้นตอนการรับและแก้ไขข้อร้องเรียนเป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถนำไปปฏิบัติเพื่อให้ทราบถึงปัญหาร้องเรียน และตรวจสอบแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว
3) มีการจัดตั้งฝ่ายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในองค์กร รวมทั้งบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานโครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมเหมืองแร่ให้มีมาตรฐานสากลเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อทำหน้าที่พิจารณา ตรวจสอบข้อร้องเรียน และดูแลชุมชนได้อย่างทั่วถึง
4) จัดให้มีการลงพื้นที่ตรวจสอบ และชดเชยความเสียหายอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม กรณีชุมชนโดยรอบพื้นที่ได้รับความเสียหายจากการทำเหมืองของบริษัท
5) จัดให้มีการดูแลสภาพแวดล้อมบริเวณสถานประกอบการ โดยมีการปลูกต้นไม้รอบพื้นที่การทำเหมือง ดูแลรักษาต้นไม้อย่างต่อเนื่องและเพิ่มพื้นที่สีเขียว การล้างถนนบริเวณที่มีการสะสมฝุ่น

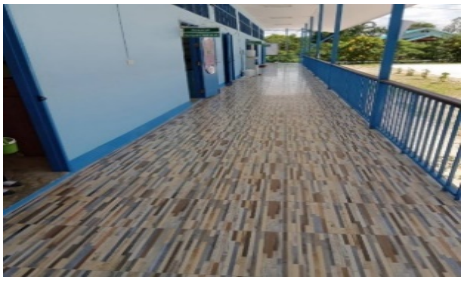
การดูและชุมชนและสังคมบริเวณพื้นที่เหมืองหินปูนและแร่โดโลไมต์จอมบึง

- โครงการติดตั้งไส้กรองน้ำเครื่องจ่ายน้ำโรงเรียนบ้านตลาดควาย
  - บริษัทดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์ไส้กรองน้ำในโรงเรียนบ้านตลาดควาย หมู่ที่ 5 ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี เพื่อทำให้น้ำสะอาดเหมาะสมแก่การอุปโภค บริโภคภายในโรงเรียนและชุมชน

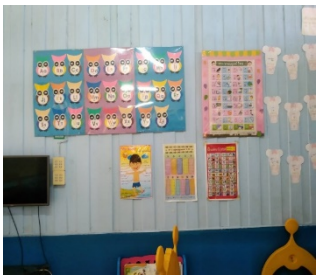
- โครงการธนาคารน้ำใต้ดิน หมู่ที่ 2 บ้านหนองบัวค่าย
  - บริษัทสนับสนุนงบประมาณสำหรับดำเนินการสร้างธนาคารน้ำใต้ดินบ้านหนองบัวค่าย หมู่ที่ 2 ตำบลรางบัว อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี เพื่อใช้กักเก็บน้ำในช่วงหน้าฝนและช่วยทำให้ดินชุมชื้นในช่วงหน้าแล้ง สามารถป้องกันภัยแล้งที่อาจเกิดกับชุมชนได้

- สนับสนุนชุดป้องกัน PPE เครื่องตรวจวัดอุณหภูมิ และชุดตรวจโควิด (ATK)
  - บริษัทสนับสนุนชุดป้องกัน PPE เครื่องตรวจวัดอุณหภูมิ และชุดตรวจโควิด (ATK) ให้กลุ่ม อสม.หมู่ที่ 9 บ้านหนองขนาก และ หมู่ที่ 5 บ้านตลาดควาย ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี เพื่อใช้ป้องกันยับยั้งการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19

- การสนับสนุนโครงการปูกระเบื้องหน้าอาคารโรงเรียนบ้านตลาดควาย
  - บริษัทสนับสนุนโครงการปูกระเบื้องหน้าอาคารโรงเรียนบ้านตลาดควาย จำนวน 75 ตารางเมตร เพื่อทำให้เกิดความสะดวกสบายและความปลอดภัยในการเดินของคุณครูและน้องนักเรียน



- การปรับปรุงภูมิทัศน์ห้องเรียนเพื่อน้องในโรงเรียนบ้านหนองขนาก หมู่ที่ 9 ต.จอมบึง อ.จอมบึง จ.ราชบุรี
  - บริษัทสนับสนุนในการปรับปรุงภูมิทัศน์ห้องเรียนในโรงเรียนบ้านหนองขนาก หมู่ที่ 9 ต.จอมบึง อ.จอมบึง จ.ราชบุรี โดยการจัดซื้ออุปกรณ์ตกแต่งและสื่อการเรียนรู้พร้อมติดตั้ง จำนวน 4 ชิ้น เพื่อทำให้ห้องเรียนโรงเรียนบ้านหนองขนากเหมาะสมแก่การเรียนรู้ของนักเรียน และทำให้ห้องเรียนมีความสะอาด เป็นระเบียบ ร่มรื่นและสวยงาม



- การสนับสนุนหินคลุกดินพื้นที่ใกล้เคียงประทานบัตร
  - บริษัทสนับสนุนหินคลุกดินบ้านแสนกะบะ หมู่ที่ 10 ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี เพื่อช่วยปรับภูมิทัศน์ต่างๆในหมู่ รวมทั้งช่วยปรับพื้นที่ต่างๆภายในหมู่บ้าน อาทิ เช่น พื้นที่บริเวณรอบบ้านของชาวบ้านที่มีพื้นที่ต่างระดับกัน

การดูและชุมชนและสังคมบริเวณพื้นที่เหมืองหินแกรนิตหนองข่า

- โครงการสนับสนุนเครื่องวัดอุณหภูมิ แอลกอฮอล์และอุปกรณ์ที่จำเป็นอื่นๆ
  - บริษัทสนับสนุนเครื่องวัดอุณหภูมิ แอลกอฮอล์และอุปกรณ์ที่จำเป็นอื่นๆ ให้แก่ชมรมอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน หมู่ที่ 11 บ้านหนองข่า ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เพื่อช่วยยับยั้งการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่จะเกิดในหมู่ที่ 11 บ้านหนองข่า

- โครงการจัดสร้าง วางท่อ/เดินไฟ/ติดตั้งปั๊มน้ำ ให้แก่ วัดหนองข่าจุลบรรพต
  - จัดสร้าง วางท่อ/เดินไฟ/ติดตั้งปั๊มน้ำ ให้แก่ วัดหนองข่าจุลบรรพต หมู่ที่ 11 บ้านหนองข่า ต.บางพระ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี เพื่อใช้สำหรับสูบน้ำเพื่อการอุปโภคภายในวัด และเพื่อช่วยให้แบกเบาภาระรถบรรทุกน้ำของทาง อบต. และทางบริษัทที่จะต้องบรรทุกน้ำไปยังวัดทุกสัปดาห์

3.4.2.5 ดูแลให้รอบพื้นที่เหมืองมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

บริษัทมีความตระหนักถึงชุมชนบริเวณรอบๆ เหมืองที่มีความกังวลถึงความไม่โปร่งใส และความปลอดภัยของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีแนวทางในการจัดให้มีระบบที่สามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

1) จัดทำป้ายแสดงเวลาทำการระเบิดและข้อมูลประทานบัตรให้บุคคลภายนอกรับทราบ
2) มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมให้กับประชาชนรับทราบ ผ่านทางช่องทางต่างๆ
3) มีอาคารเก็บรักษาวัตถุอันตรายอย่างปลอดภัย เช่น คลังเก็บวัตถุระเบิด คลังน้ำมัน
4) จัดให้มีความพร้อมให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้ตลอดเวลา เพื่อเฝ้าระวังการทำเหมืองนอกเหนือขอบเขตประทานบัตร โดยจัดให้มีการเข้าตรวจเยี่ยมของเจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการ

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

4.1.1 ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

(1) ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจหลักคือ ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม ชนิดหินแกรนิต หินอุตสาหกรรมชนิดหินปูนเพื่อใช้ในการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ รวมถึงการให้บริการด้านขนส่งเพื่อการขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ การควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ไซต์งานอย่างครบวงจร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม เพื่อใช้ในการก่อสร้าง โดยมีเหมืองหินรวม 2 แห่ง ได้แก่
   - เหมืองหินอุตสาหกรรม ชนิดหินแกรนิต เพื่ออุตสาหกรรมการก่อสร้าง (“เหมืองหนองข่า”) ตั้งอยู่ที่ ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี
   - เหมืองหินอุตสาหกรรม ชนิดหินปูน เพื่ออุตสาหกรรมการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ (“เหมืองจอมบึง”) ตั้งอยู่ที่ ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี
2) บริการด้านขนส่ง เพื่อการขนส่งสินค้าและบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ไซต์งาน โดยรถบรรทุก ด้วยการบริหารและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

(2) ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

ปัจจัยที่สำคัญดังต่อไปนี้มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

<u>ราคาขายผลิตภัณฑ์หินในอุตสาหกรรม</u>

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม ดังนั้นราคาขายหินในอุตสาหกรรมจึงเป็นปัจจัยที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยถ้าราคาขายผลิตภัณฑ์หินในอุตสาหกรรมเพิ่มสูงขึ้นก็จะส่งผลกระทบต่อราคาขายผลิตภัณฑ์ และรายได้ของบริษัทที่อาจเพิ่มขึ้น ในทางกลับกัน ถ้าราคาขายผลิตภัณฑ์หินในอุตสาหกรรมลดลงก็จะส่งผลต่อรายได้ที่อาจลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถกำหนดราคาขายไว้ล่วงหน้าได้ตามการตกลงระหว่างลูกค้าแต่ละราย อีกทั้ง ที่ผ่านมาราคาขายผลิตภัณฑ์หินไม่ได้มีความผันผวนมากนัก

<u>สภาพเศรษฐกิจที่กระทบต่ออุตสาหกรรมการก่อสร้างในประเทศไทย</u>

ผลิตภัณฑ์หินของบริษัทถูกนำไปใช้ในอุตสาหกรรมการก่อสร้างเป็นหลัก เช่น งานผสมคอนกรีต งานก่อสร้างอาคาร ถนน เขื่อน และอื่นๆ เป็นต้น ดังนั้น สภาพเศรษฐกิจที่กระทบต่ออุตสาหกรรมการก่อสร้างในประเทศจะมีผลกระทบต่อทั้งบริษัท และลูกค้าของบริษัท โดยหากอุตสาหกรรมการก่อสร้างมีแนวโน้มเติบโต ผลการดำเนินงานของบริษัทก็มีแนวโน้มเติบโตขึ้นเช่นเดียวกัน

ปริมาณหินสำรอง

หินสำรองในเหมืองเป็นวัตถุดิบหลักในการนำมาใช้ในกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัท โดยปริมาณหินสำรองที่มีอยู่ก็คือแหล่งวัตถุดิบของบริษัทที่จะสามารถนำมาใช้สำหรับการผลิตสินค้าในอนาคต นอกจากนี้ การประมาณปริมาณหินสำรองที่คาดว่ามีอยู่ทั้งหมดยังส่งผลต่อการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของค่าเปิดหน้าเหมืองตามสัดส่วนปริมาณการผลิตซึ่งเป็นต้นทุนของสินค้าที่ผลิตได้ของบริษัท ดังนั้น จึงมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 (“COVID-19”)

ในปี 2563 ถึง ปี 2565 ทั่วโลกได้เกิดภาวการณ์ระบาดครั้งใหญ่ของโรคโควิด-19 (“COVID-19”) และยังคงส่งกระทบกับภาพรวมเศรษฐกิจมาจนถึงปัจจุบัน สำหรับในประเทศไทย การแพร่ระบาดของ COVID-19 นั้นทำให้รัฐบาลต้องออกมาตรการต่างๆ เพื่อควบคุมการระบาดของโรค เช่น ประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินทั่วราชอาณาจักร การจำกัดการเดินทางในหลายพื้นที่ การยกเลิกกิจกรรมชุมนุม การระงับเที่ยวบิน เป็นต้น นอกจากนี้ สถานการณ์ดังกล่าวยังกระทบถึงปริมาณการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้า แผนการลงทุนของบริษัท แผนการผลิตและจัดจำหน่าย และการขนส่งสินค้า เป็นต้น ดังนั้น สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 จึงเป็นปัจจัยหนึ่งที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

(3) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ในปี 2565 บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ คือ แร่โดโลไมต์ โดยบริษัทได้เริ่มผลิตและจำหน่ายตั้งแต่เดือนกรกฎาคม ปี 2564 ที่ผ่านมานี้ ซึ่งในปี 2565 ได้สะท้อนผลประกอบการผลิตภัณฑ์ใหม่นี้ในงบการเงินของบริษัทแบบเต็มปี

4.1.2 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

4.1.2.1 ภาพรวมผลการดำเนินงาน

หน่วย: ‘000 บาท

งบการเงินรวม	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้รวม	279,546	360,754	(81,208)	-22.5%
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	257,990	342,258	(84,268)	-24.6%
กำไรสุทธิ	21,556	18,496	3,060	16.5%
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	25,731	18,496	7,235	39.1%
EBITDA[1/]	82,203	103,206	(21,003)	-20.4%
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.89	0.76	0.13	16.5%

1/ กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ปี 2565 ตามงบการเงินรวม บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 21.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.06 ล้านบาท (ร้อยละ 16.5) จากช่วงเดียวกันของปีก่อน และมีกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด 25.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.23 ล้านบาท (ร้อยละ 39.1) โดยรายได้รวมของปี 2565 ลดลง 81.20 ล้านบาท (ร้อยละ 22.5%) เมื่อเทียบกับ

ปี 2564 สาเหตุจากการหยุดการผลิตหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ที่เคยเป็นรายได้หลักของเหมืองหนองข่า จังหวัดชลบุรี ตั้งแต่เดือนเมษายน 2565 เป็นต้นมา เนื่องจากราคาตลาดการขายหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ไม่มีการปรับราคาขึ้น แต่เหมืองหนองข่าต้องทำการขุดเจาะเหมืองที่ระดับความลึกมากขึ้นซึ่งทำให้ต้นทุนการผลิตสูงมากและไม่คุ้มค่าในการผลิตและจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทได้ปรับไปทำการผลิตหินขนาดใหญ่ (Big Rock) ที่ใช้ในงานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ เช่น การก่อสร้างท่าเรือน้ำลึกในโครงการพัฒนาในเขตเศรษฐกิจ EEC อย่างไรก็ตาม โครงการพัฒนาดังกล่าวมีความล่าช้าออกไป โดยสาเหตุจากผลกระทบของโรคระบาด COVID-19 ที่ส่งผลต่อการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจไทยโดยรวม ปัญหาการขาดแคลนแรงงานในอุตสาหกรรมก่อสร้าง ทำให้ภาคการก่อสร้างในปี 2565 ค่อยๆ ฟื้นตัวจากปี 2564 แต่การเติบโตยังไม่เทียบเท่าก่อนการเกิดโรคระบาด COVID-19 ดังนั้น รายได้ของบริษัทในส่วนของหินแกรนิตเหมืองหนองข่า จังหวัดชลบุรี ได้รับผลกระทบและลดลงอย่างมาก แต่รายได้จากหินปูน และรายได้จากแร่โดโลไมต์เหมืองจอมบึง จังหวัดราชบุรี เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ในด้านต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมของปี 2565 บริษัทมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมลดลง 84.26 ล้านบาท (ร้อยละ 24.6) จากปี 2564 โดยเกิดจากต้นทุนขายและบริการที่ลดลงตามปริมาณการขายที่น้อยลง 86.31 ล้านบาท (ร้อยละ 33.0) ซึ่งลดลงในสัดส่วนมากกว่ารายได้ที่ลดลง ทำให้บริษัทสามารถรักษาผลประกอบการให้มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 3.06 ล้านบาท ในปี 2565

กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ในปี 2565 จำนวน 82.2 ล้านบาท ลดลง 21.0 ล้านบาท (ร้อยละ 20.4) และมีกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 0.89 เพิ่มขึ้น 0.13 บาท (ร้อยละ 16.5)

4.1.2.2 รายได้

หน่วย: '000 บาท

รายได้	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	273,468	356,277	(82,809)	-23.2%
รายได้อื่น	6,078	4,478	1,600	35.7%
รวมรายได้	**279,546**	**360,754**	**(81,208)**	**-22.5%**

ภาพรวมของรายได้ในปี 2565 เทียบกับปี 2564 บริษัทมีรายได้รวมลดลง 82.80 ล้านบาท (ร้อยละ 23.2) สาเหตุหลักจากการลดลงของรายได้จากการหยุดผลิตและจำหน่ายของหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ที่เหมืองหนองข่า จังหวัดชลบุรี ในขณะที่มีรายได้เพิ่มขึ้นจากการขายผลิตภัณฑ์หินปูน และรายได้ผลิตภัณฑ์แร่โดโลไมต์ของเหมืองจอมบึง จังหวัดราชบุรี

อย่างไรก็ตาม ด้วยราคาของหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ในเขตชลบุรี ปรับเพิ่มขึ้นในปี 2566 จากความต้องการที่เพิ่มขึ้นหลังสถานการณ์ COVID-19 คลี่คลายลง ซึ่งบริษัทได้ปรับกลยุทธ์กลับมาทำการผลิตหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ดังเดิมเพื่อเพิ่มรายได้ของบริษัท

4.1.2.3 ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

หน่วย: '000 บาท

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)	%
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	175,634	261,950	(86,316)	-33.0%
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	72,720	65,961	6,759	10.2%
ต้นทุนทางการเงิน	1,817	2,188	(372)	-17.0%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7,819	12,159	(4,340)	-35.7%
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย	**257,990**	**342,258**	**(84,268)**	**-24.6%**

บริษัทมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมในปี 2565 ลดลงจากปี 2564 จำนวน 84.26 ล้านบาท (ร้อยละ 24.6) เนื่องจาก

- ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ ลดลง 86.31 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงของยอดขายของหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ของเหมืองหนองข่า และการบริการขนส่งสินค้าที่ลดลงตามปริมาณการขายที่หดตัว นอกจากนี้ การลดลงของค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายของอุปกรณ์ที่เหมืองจอมบึงที่ลดลงจากปี 2564 ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เพิ่มขึ้น 6.76 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากค่าที่ปรึกษาในโครงการโดโลไมต์ระยะที่ 2 ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน และค่าที่ปรึกษาด้านกฎหมาย
- ต้นทุนทางการเงิน ลดลง 0.37 ล้านบาท จากภาระหนี้สินสัญญาเช่าจากการซื้อเครื่องจักรอุปกรณ์ที่ลดลงจากค่างวดที่ผ่อนชำระครบกำหนดตามสัญญา
- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ลดลง 4.34 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 มีการบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (DTA) จากรายการลูกหนี้การค้าในอดีตที่ค้างชำระและหมดสิทธิในทางภาษี

4.1.2.4 กำไร

หน่วย: '000 บาท

กำไร	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)	%
กำไรจากการดำเนินงาน	31,192	32,844	(1,652)	-5.0%
กำไรสุทธิ	21,556	18,496	3,060	16.5%
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	25,731	18,496	7,235	39.1%
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	25,731	18,496	7,235	39.1%

กำไรจากการดำเนินงาน ในปี 2565 มีจำนวน 31.19 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 1.65 ล้านบาท (ร้อยละ 5.02) โดยลดลงจากรายได้ที่ลดลงของเหมืองหนองข่า

กำไรสุทธิ ในปี 2565 มีจำนวน 21.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 3.06 ล้านบาท (ร้อยละ 16.5) และมีกำไรเบ็ดเสร็จรวมในปี 2565 จำนวน 25.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.23 ล้านบาท จากปี 2564 (ร้อยละ 39.1) จากการวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 4.17 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี 2564

4.1.3 การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

4.1.3.1 สินทรัพย์

หน่วย: '000 บาท

สินทรัพย์	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	247,847	280,455	(32,609)	-11.6%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	456,350	431,364	24,985	5.8%
รวมสินทรัพย์	**704,196**	**711,820**	**(7,623)**	**-1.1%**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 704.19 ล้านบาท ลดลงจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 7.62 ล้านบาท (ร้อยละ 1.1) โดยมีสาเหตุหลักจากรายการดังนี้

<u>สินทรัพย์หมุนเวียน</u> ลดลง 32.61 ล้านบาท (ร้อยละ 11.6) โดยมีการเปลี่ยนแปลงในรายการ ดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 30.9 ล้านบาท จากการจ่ายเงินปันผล 2 ครั้ง ในปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท เป็นเงินรวม 36.32 ล้านบาท
- เงินลงทุนระยะสั้นที่เป็นเงินฝากประจำในปี 2565 ลดลง 55 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการนำไปลงทุนจ่ายค่าเครื่องจักรอุปกรณ์ในโครงการโดโลไมต์ ระยะที่ 2 ของเหมืองจอมบึง
- ลูกหนี้การค้า ลดลง 8.66 ล้านบาท ตามยอดรายได้การขายของหินแกรนิตที่เหมืองหนองข่าที่ลดลง
- สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 60.29 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากสต็อคของหินขนาดใหญ่ (Bigrock) ของเหมืองหนองข่าที่ได้ทำการผลิต Bigrock ในไตรมาส 2 ปี 2565 เป็นต้นมา หลังจากหยุดผลิตหินแกรนิต 20 มิลลิเมตร ทั้งนี้ รายได้การขายหินใหญ่ไม่เป็นไปตามแผนการที่วางไว้เนื่องจากได้รับผลกระทบจากความล่าช้าในงานก่อสร้างโครงการ Megaproject ในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ทำให้บริษัทมีสต็อค Bigrock คงเหลือ กอรปกับความจำเป็นในการเร่งผลิตและนำหินจากเหมืองของแปลงประทานบัตร เลขที่ 21375/15320 ที่จะหมดอายุลงในเดือนสิงหาคม ปี 2566 โดยเหมืองหนองข่ายังคงสามารถดำเนินการผลิตภายใต้ประทานบัตร เลขที่ 21400/15786 ที่เหลืออยู่ ซึ่งจะหมดอายุในเดือนพฤศจิกายน 2575

<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</u> ในปี 2565 เพิ่มขึ้น จำนวน 24.98 ล้านบาท (ร้อยละ 5.8) โดยมีสาเหตุหลักการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ ดังนี้

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ ปี 2565 มียอดคงเหลือ 326.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 32.07 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 เนื่องจากการลงทุนในเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เหมืองจอมบึงในโครงการโดโลไมต์ ระยะที่ 2 ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ที่จะจำหน่ายในปี 2566 ซึ่งจะช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มของผลิตภัณฑ์โดโลไมต์ที่จำหน่ายเดิม
- สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ ณ ปี 2565 มียอดคงเหลือ 48.19 ล้านบาท ลดลง 2.26 ล้านบาท จากการตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ระหว่างปี
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ ปี 2565 มียอดคงเหลือ จำนวน 14.49 ล้านบาท ลดลง 1.1 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการตัดจำหน่ายประทานบัตร และโปรแกรมคอมพิวเตอร์
- ค่าเปิดหน้าเหมืองรอตัดจ่าย มียอดคงเหลือ 10.16 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 โดยลดลง 4.27 ล้านบาท
- ค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองรอตัดจ่ายมียอดคงเหลือ 2.18 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 โดยลดลง 0.051 ล้านบาท

4.1.3.2 หนี้สิน

หน่วย: '000 บาท

หนี้สิน	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)	%
หนี้สินหมุนเวียน	51,108	47,560	3,548	7.5%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	49,783	50,366	(583)	-1.2%
รวมหนี้สิน	**100,891**	**97,926**	**2,965**	**3.0%**

หนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินรวม 100.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.97 ล้านบาท (ร้อยละ 3.0) เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 ที่มีหนี้สินรวม 97.93 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- หนี้สินหมุนเวียน เพิ่มขึ้น 3.54 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากหนี้สินของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี
- หนี้สินไม่หมุนเวียน ลดลง 0.58 ล้านบาท เนื่องจากภาระหนี้สินของเงินกู้ยืมและหนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ เพิ่มขึ้น 1.4 ล้านบาท และประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมืองเพิ่มขึ้น 0.74 ล้านบาท ในขณะที่ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานลดลง 2.1 ล้านบาท

4.1.3.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ประกอบด้วย ทุนที่ออกและชำระแล้ว ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ และกำไรสะสม

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 603.31 ล้านบาท ลดลง 10.59 ล้านบาท (ร้อยละ 1.7) เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 สาเหตุหลักจากการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมให้กับผู้ถือหุ้น ในปี 2565 เป็นเงิน 36.32 ล้านบาท ในขณะที่มีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดปี 2565 จำนวน 21.55 ล้านบาท และการวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน-สุทธิ 4.17 ล้านบาท

4.1.4 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

หน่วย: '000 บาท

กระแสเงินสด	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่ม (ลด)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	70,258	57,095	13,163
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(58,769)	(28,138)	30,631
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(42,438)	(44,899)	(2,461)
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	**(30,949)**	**(15,942)**	**15,007**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	88,652	104,594	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	**57,702**	**88,652**	

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 57.70 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 30.95 ล้านบาท สรุปสาเหตุหลักได้ดังนี้

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน บริษัทมีกระแสเงินสดรับสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานหลังหักกระแสเงินสดจ่ายสุทธิและภาษีเงินได้ ในปี 2565 จำนวน 70.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.16 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ

งวดระยะเวลาเดียวกันในปี 2564 โดยในปี 2565 บริษัทมีรายจ่ายภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 6.04 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 มีการปรับปรุงสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่มีโอกาสใช้สิทธิ

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน บริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมการลงทุน ในปี 2565 จำนวน 58.77 ล้านบาท โดยมีการลงทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 30.63 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันในปี 2564 สาเหตุหลักเนื่องจากในปี 2565 มีการลงทุนอาคารเครื่องจักร อุปกรณ์ ในโครงการผลิตแร่โดโลไมต์ ระยะที่ 2 ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัทที่จะจำหน่ายในปี 2566

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมการจัดหาเงิน จำนวน 42.44 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดสุทธิออกลดลงจำนวน 2.46 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 เนื่องจากการเบิกใช้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 12 ล้านบาท จากการลงทุนโครงการโดโลไมต์ ระยะที่ 2 การจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจำนวน 2.12 ล้านบาท ดอกเบี้ยจ่ายลดลงจำนวน 0.45 ล้านบาท จากภาระหนี้ของสัญญาเช่าการเงินที่ลดลง ในขณะที่มีการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น จำนวน 12.11 ล้านบาท

4.1.5 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio)	เท่า	4.85	5.91
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio)	เท่า	0.17	0.16
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (ROA)	%	3.0%	2.6%
อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น (ROE)	%	3.5%	3.0%

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ สิ้นปี 2565 อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัท อยู่ที่ 4.85 ลดลงจากสิ้นปี 2564 เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เป็นเงินสดและเงินลงทุนระยะสั้นลดลงจากการนำมาลงทุนในโครงการโดโลไมต์ ระยะที่ 2 และการจ่ายเงินปันผล ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากเงินกู้ยืมระยะยาวของสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี

อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เป็น 0.17 เท่า ใกล้เคียงกับปี 2564 เนื่องจากภาระหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจากเงินกู้ยืมระยะยาวในปี 2565 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการจ่ายเงินปันผลที่มากขึ้นในปี 2565

อัตราผลตอบแทนทรัพย์สิน ในปี 2565 อยู่ที่ 3.0 % โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 เนื่องจากกำไรสุทธิของปี 2565 ที่เพิ่มขึ้น

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ในปี 2565 อยู่ที่ 3.5% โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 เนื่องจากกำไรสุทธิของปี 2565 ที่เพิ่มขึ้น

4.1.6 ภาระผูกพัน

4.1.6.1 ภาระผูกพันจากสัญญาเช่า

ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่าคงเหลือจำนวน 30.25 ล้านบาท มาจากสัญญาเช่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในเหมืองของบริษัท สัญญาเช่ายานพาหนะ และสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน เป็นต้น

4.1.6.2 การค้ำประกัน

บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันในการดำเนินงาน ได้แก่ วงเงินเครดิตสำหรับการใช้บัตรฟรีทการ์ดน้ำมัน และหนังสือค้ำประกันการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการทำเหมือง เป็นต้น โดยยอดคงเหลือของหนังสือค้ำประกัน ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวน 3.82 ล้านบาท

4.1.6.3 ภาระผูกพันตามกฎหมาย

บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามสัญญาว่าด้วยการทำเหมืองตามประทานบัตรหรือประทานบัตรชั่วคราวที่บริษัทให้ไว้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ รวมถึงปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดในประทานบัตรและตามที่สำนักงานปฏิรูปที่ดินเพื่อการเกษตรกรรมกำหนดไว้ โดยในปี 2565 บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อกำหนดข้างต้นอย่างถูกต้องครบถ้วน

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

เนื่องจากในปีที่ผ่านมาเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจก่อสร้าง และผลประกอบการของบริษัทโดยตรง อย่างไรก็ตาม หากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 คลี่คลายลง และอุตสาหกรรมการก่อสร้างกลับมาขยายตัวในอนาคต และมีความต้องการของผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมมากยิ่งขึ้น บริษัทคาดว่าผลประกอบการของบริษัทจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นในอนาคต

4.3 ข้อมูลงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ในปี 2565 บริษัทได้ทบทวนและเปลี่ยนแปลงประมาณการของอายุการให้ประโยชน์ของทรัพย์สิน อาคาร เครื่องจักรอุปกรณ์และยานพาหนะ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และแผนการดำเนินงานในปัจจุบัน ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการทำให้ค่าเสื่อมราคาในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปี 2565 ลดลง จำนวน 14.26 ล้านบาท และ 3.24 ล้านบาท ตามลำดับ

4.3.2 สรุปรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแส

เงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

4.3.3 งบการเงิน

โปรดพิจารณาข้อมูลงบการเงินโดยละเอียดได้ใน “ส่วนที่ 3 งบการเงิน”

4.3.4 สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.85	5.90
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	2.43	4.61
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด[4/]	เท่า	1.43	1.17
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า[1/ 4/]	เท่า	10.42	11.71
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย[1/ 4/]	วัน	35.02	31.18
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป[4/]	เท่า	5.43	7.27
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย[4/]	วัน	67.19	50.18
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ[2/ 4/]	เท่า	1.71	3.33
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย[2/ 4/]	วัน	212.84	109.70
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้[4/]	เท่า	11.17	22.05
ระยะเวลาชำระหนี้[4/]	วัน	32.69	16.55
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น	%	35.78	26.48
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	11.16	9.10
อัตรากำไรสุทธิ	%	7.71	5.13
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น[4/]	%	3.54	3.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์[4/]	%	3.04	2.56
อัตราการหมุนของสินทรัพย์[4/]	เท่า	0.39	0.50
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.17	0.16
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย[3/]	เท่า	45.24	47.16
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน[3/ 4/]	เท่า	4.98	6.06
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	168.49	130.91

1/ คำนวณจากลูกหนี้การค้าสุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

2/ คำนวณจากสินค้าคงเหลือก่อนหักค่าเผื่อการลดมูลค่าและค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ

3/ คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

4/ การคำนวณด้วยตัวเลขในงบแสดงฐานะการเงินใช้ค่าเฉลี่ยของต้นงวดและปลายงวด

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

5.1.1 บริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	:	STONE ONE PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	S1
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ รวมถึงให้บริการขนส่ง
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107556000531
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	29 อาคารบางกอกบิสซิเนส เซ็นเตอร์ ชั้น 14 ถนนสุขุมวิท 63 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	:	0-2391-9301
โทรสาร	:	0-2391-9302
เว็บไซต์	:	www.stoneone.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	242,134,600 บาท
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	242,134,600 บาท
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	10 บาท

5.1.2 นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	:	บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	29 อาคารบางกอกบิสซิเนส เซ็นเตอร์ ชั้น 14 ถนนสุขุมวิท 63 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	:	0-2391-9301
โทรสาร	:	0-2391-9302
เว็บไซต์	:	www.stoneone.co.th

5.1.3 ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด (“PwC”)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้นที่ 15 ถนนสาทรใต้ กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	:	0-2284 1000
โทรสาร	:	0-2286 5050
เว็บไซต์	:	http://www.pwc.com/th

5.1.4 ผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อบริษัท	:	บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	98/13-98/14 อาคารมัลติพลัส ซอยรามคำแหง 174 ถนนรามคำแหง เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510
โทรศัพท์	:	0-2540-0183

5.1.5 ที่ปรึกษากฎหมาย

ชื่อบริษัท	:	บริษัท อารยา แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	973 อาคารเพรสิเด้นท์ ทาวเวอร์ ชั้น 6 ห้อง 6 จี ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	:	02-656-0606
เว็บไซต์	:	www.aaplaws.com

5.1.6 ที่ปรึกษาทางการเงิน

ชื่อบริษัท	:	บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	540 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	:	0-2658-8500
โทรสาร	:	0-2658-5799
เว็บไซต์	:	www.ivglobal.co.th

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจเหมือง โดยผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมเพื่อใช้ในการก่อสร้าง และแร่โดโลไมต์ รวมถึงบริการด้านขนส่ง เพื่อการขนส่งสินค้าและบริหารจัดการควบคุมสต็อคสินค้าให้แก่ลูกค้า โดยบริษัทให้บริการแก่ลูกค้ารายใหญ่และรายย่อย และเป็นที่ยอมรับในเรื่องของคุณภาพของหิน จึงทำให้บริษัทมีการเติบโตอย่างมั่นคง และคณะกรรมการบริษัทยังเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องดำเนินตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินตามกฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับให้เข้าใจและตระหนักถึงผลกระทบ และคณะกรรมการบริษัทมีการคอยติดตามดูแล และตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการและบริหารอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย ทั้งนี้การที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเป็นแนวทางเพื่อนำไปสู่การบริหารงานในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และยึดมั่นในความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทุกราย และยังเป็นแนวทางในการปลูกฝังจริยธรรมและจิตใตสำนึกที่ดีให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยต้องสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืนและบรรลุเป้าหมายตามแผนที่บริษัทได้วางไว้

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีเนื่องจากเห็นว่ามีความสำคัญและจำเป็นอย่างยิ่งต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งการมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีส่งผลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ มีการเติบโตที่ยั่งยืนและได้รับผลประโยชน์สูงสุดในระยะยาว ซึ่งก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance หรือ CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กรรมการและพนักงานของทุกระดับมีความเข้าใจและถือปฏิบัติตาม เพื่อส่งผลไปยังองค์กรให้มีแผนการดำเนินงาน และผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายในอนาคต

บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อกำหนด การดำเนินธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ และสังคม เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทุกรายยึดถือปฏิบัติ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2) คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ

เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ และการกระทำต่อตนเอง

3) ดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม สามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

4) ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านความเสี่ยง โดยให้มีการประเมิน วางกลยุทธ์ แก้ไข และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ

5) คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดจรรยาบรรณของบริษัทขึ้น เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงได้กำหนดนโยบายและทิศทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

6) ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านและฝ่ายบริหาร เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association : IOD) และสถาบันอื่นๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ และฝ่ายบริหาร

6.1.2 แนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีความตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตระหนักถึงการมีจริยธรรมที่ดี บริษัทจึงได้กำหนดหลักปฏิบัติหลักไว้ทั้งหมด 8 ข้อ รวมทั้งแนวปฏิบัติ โดยหลักปฏิบัติแต่ละข้อคณะกรรมการบริษัทเห็นแล้วว่ามีความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างยิ่ง ซึ่งหลักปฏิบัติดังกล่าวจะส่งผลกระทบให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้ตระหนักและปลูกฝังการมีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้เข้าใจ และสามารถดำเนินงานและบริหารบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงได้ โดยมีหลักปฏิบัติหลัก 8 ข้อ ได้แก่

หลักปฏิบัติ 1	ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
หลักปฏิบัติ 2	กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
หลักปฏิบัติ 3	เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
หลักปฏิบัติ 4	สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักปฏิบัติ 5	ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
หลักปฏิบัติ 6	ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักปฏิบัติ 7	รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
หลักปฏิบัติ 8	สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

6.1.2.1 หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

(1) หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทได้มีความตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งระบุถึงอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมไปถึงการประชุมและการออกเสียงลงคะแนนของกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการที่ดี

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน
2) กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัท รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศในเรื่องต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส
3) พิจารณา กำหนดและแยกบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร
4) ร่วมกับทีมผู้บริหารกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ที่สมดุลและยั่งยืนของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเพิ่มมูลค่าของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง
5) กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง
6) พิจารณาและหารือเกี่ยวกับแผนกลยุทธ์ที่เสนอโดยฝ่ายจัดการ และอนุมัติในประเด็นสำคัญที่เกี่ยวกับทิศทางและนโยบายของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและอนุมัติงบประมาณ การลงทุนต่างๆ การก่อหนี้ การบริหารทรัพยากรบุคคล และเป้าหมายการปฏิบัติงาน เป็นต้น
7) อุทิศตนและเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้หนึ่งผู้ใด และไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
8) พิจารณากรณีเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบและโปร่งใส
9) ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
10) เป็นผู้กำกับดูแลและติดตามการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท
11) กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสม และให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
12) กำกับดูแลให้มีการตรวจสอบ ทั้งจากผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก ให้มีการทำหน้าที่อย่างมีประสิทธิผล

13) กำกับดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีจริยธรรม คุณธรรมและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวพร้อมรับความเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่างๆ อยู่เสมอ
14) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยตระหนักในความสำคัญของระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายด้วย
15) ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเป็นธรรม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และกำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเปิดเผยสารสนเทศในเรื่องต่างๆ ให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างถูกต้องเหมาะสม
16) คณะกรรมการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ที่ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่สามารถใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
17) กำหนด จัดทำ และปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
18) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีสม่ำเสมอ
19) การลงมติในที่ประชุม ให้ถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น กรณีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

(2) **หลักปฏิบัติ** 1.2

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรเป็นผู้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำพาองค์กรไปสู่ผลตามเป้าหมายได้ โดยจะต้องมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการสร้างคุณค่าและมูลค่าให้แก่องค์กรให้สามารถแข่งขันได้ และสร้างผลการดำเนินงานของบริษัทที่ดีโดยคำนึงถึงเป้าหมายของบริษัทในระยะยาว
2) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการกำหนดเป้าหมายและความสำเร็จของบริษัท โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมเป็นหลัก
3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้นำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน จะต้องยึดมั่นในหลักจริยธรรมที่ดี และสามารถขับเคลื่อนองค์กรไปสู่นวัตกรรมใหม่ๆ โดยจะต้องปฏิบัติและดำเนินการเป็นแบบอย่างให้แก่บุคลากรในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้ตระหนักและเข้าใจหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีจริยธรรมที่ดี
4) คณะกรรมการบริษัทมีการจัดทำและกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับให้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติและหลักการที่สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
5) คณะกรรมการบริษัทจะต้องสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้ทราบถึงนโยบายที่กำหนด และสามารถเอื้อให้นโยบายมีผลบังคับใช้ให้บุคลากรทุกคนปฏิบัติตามนโยบายข้างต้นได้

(3) **หลักปฏิบัติ** 1.3

คณะกรรมการบริษัทต้องมั่นใจว่ากรรมการและฝ่ายบริหาร มีการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรอบคอบตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกคน

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาและกำกับดูแลกรรมการและฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ระมัดระวังรอบคอบ และเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การประเมิน และการบริหารงานที่รัดกุมต่อเนื่องอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบทุกครั้ง
3) คณะกรรมการบริษัทต้องมีกลยุทธ์และดูแลระบบการดำเนินงานให้สามารถบังคับใช้อย่างมีประสิทธิภาพ
4) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลและปลูกฝังจริยธรรมและจิตใต้สำนึกที่ดีให้กรรมการและผู้บริหารทุกระดับ
5) คณะกรรมการบริษัทควรสนับสนุนส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกระดับปฏิบัติหน้าที่และดำเนินงานให้เป็นไปตามทิศทางและเป้าหมายหลักของบริษัทและบริษัทย่อย

6.1.2.2 **หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน**

(1) **หลักปฏิบัติ** 2.1

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการอย่างชัดเจน เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทจะต้องบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการได้อย่างชัดเจน และสามารถสร้างมูลค่าและการเติบโตที่ยั่งยืนให้แก่องค์กร
2) คณะกรรมการบริษัทจัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท และบริษัทย่อยเพื่อสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่วางแผนไว้
3) คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ

(2) **หลักปฏิบัติ** 2.2

คณะกรรมการบริษัทมีการดูแลวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการให้สอดคล้องกับการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

2) คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลแผนงาน การดำเนินงานประจำวันให้เกิดความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยระบุวิธีการ และกระบวนการในการปฏิบัติงานให้แก่พนักงานทุกระดับไว้อย่างชัดเจน
3) คณะกรรมการบริษัทต้องสื่อสาร และมีส่วนร่วมระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการ เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นสำคัญ หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างถูกต้อง
4) คณะกรรมการบริษัทจะต้องกำหนดและสื่อสารค่านิยมที่ดีให้แก่องค์กร ซึ่งค่านิยมประกอบด้วย มุ่งความสำเร็จ ทำงานเป็นทีม ความเป็นเจ้าของและความรับผิดชอบ ใส่ใจสิ่งแวดล้อม และความเป็นเลิศ ซึ่งจะเป็นแนวทางการเติบโตของกิจการอย่างยั่งยืน
5) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริม สนับสนุนให้พนักงานทุกระดับในองค์กรยึดมั่นในหลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปลูกฝังจิตใต้สำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม รวมทั้งคณะกรรมการต้องสื่อสารเป้าหมายของกิจการที่ชัดเจน เพื่อให้พนักงานทุกระดับสามารถบรรลุเป้าหมายวัตถุประสงค์ขององค์กรได้
6) คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

6.1.2.3 หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

(1) หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการ ประกอบด้วย องค์ประกอบและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการบริษัท คุณสมบัติของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ วาระการดำรงตำแหน่งที่เหมาะสมเพื่อเสริมสร้างให้สรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และควบคุมกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพได้

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทต้องสรรหาและพิจารณาผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ และมีความจำเป็นต่อธุรกิจของบริษัท เพื่อส่งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้ง
2) คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดองค์ประกอบและหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน
3) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระเป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถใช้อ้างอิงในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการที่เหมาะสม

(2) หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการบริษัทต้องมั่นใจว่ามีการสรรหากรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะนำพาองค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนและบรรลุเป้าหมายหลักขององค์กรได้

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหาและทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบและคุณสมบัติที่เหมาะสม และสามารถเข้าใจธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

2) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้กรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ความสามารถ และประสบการณ์
3) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อถ่วงดุลอำนาจให้เหมาะสม

(3) **หลักปฏิบัติ** 3.3

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีความถูกต้องและโปร่งใส

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาและคัดเลือกกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
2) คณะกรรมการบริษัทควรเปิดเผยนโยบายการกำหนดองค์ประกอบ คุณสมบัติและกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการในรายงานประจำปี
3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องพิจารณาและทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาให้ถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใสอย่างสม่ำเสมอ และเสนอให้กับสมาชิกของคณะกรรมการเพื่อพิจารณา ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
4) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาและแสดงความคิดเห็นต่อหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาและคัดเลือกด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรม
5) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องคำนึงถึงผลปฏิบัติหน้าที่ที่ผ่านมาของกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการได้เสนอชื่อกรรมการ รายเดิมเพื่อดำรงตำแหน่งต่อไป

(4) **หลักปฏิบัติ** 3.4

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนที่เข้ารับตำแหน่งใหม่เข้าใจในธุรกิจ และสามารถเสริมสร้างกรรมการให้มีทักษะการพัฒนาธุรกิจของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืนได้

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ ได้รับการปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง อาทิ โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินการ กฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ
2) คณะกรรมการบริษัทจัดทำและส่งมอบคู่มือและข้อมูลสำหรับกรรมการ ซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการเป็นกรรมการของบริษัท
3) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งงานให้แก่กรรมการที่เข้ามาใหม่ทุกราย
4) คณะกรรมการบริษัทต้องสืบทอดความรู้ ประสบการณ์ และทักษะใหม่ๆให้แก่กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ให้เข้าใจในธุรกิจ โครงสร้างและแนวทางการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

(5) **หลักปฏิบัติ** 3.5

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าผลตอบแทนของกรรมการทุกรายที่เหมาะสม และสามารถจูงใจให้องค์กรหรือบริษัทบรรลุเป้าหมายหลักได้ในระยะสั้นและระยะยาว และนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติต่อไป

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทต้องแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ
2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าผลตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ ตามแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรมเดียวกัน
3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องกำหนดนโยบายหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าผลตอบแทนกรรมการไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้
   - ค่าตอบแทนกรรมการ: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการโดยมีหลักเกณฑ์ วิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(6) **หลักปฏิบัติ** 3.6

คณะกรรมการบริษัทต้องมั่นใจว่าภายในองค์กรมีการถ่วงดุลอำนาจของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่บริษัท เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท ทั้งนี้ ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้มีกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ประกอบไปด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระเพื่อถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม
2) บริษัทกำหนดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 หรือไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
3) คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
4) คณะกรรมการตรวจสอบต้องปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการบริหารกิจการต่างๆ ของบริษัทให้เกิดความถูกต้องเป็นธรรม

(7) **หลักปฏิบัติ** 3.7

ประธานกรรมการบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานบริหาร เพื่อเป็นการแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน

แนวปฏิบัติ

1) มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษรตามประกาศอำนาจดำเนินการของบริษัทซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ
2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานบริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

3) คณะกรรมการบริษัทต้องเป็นผู้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง โดยจะมีการทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

(8) **หลักปฏิบัติ** 3.8

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกำกับดูแลกิจการของบริษัท และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน รวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินงานและกลั่นกรองอย่างรอบคอบ

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมีการอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน จำนวน 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร
2) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน มีหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอย่างน้อย 3 คน โดยกึ่งหนึ่งเป็นกรรมการอิสระ มีหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอย่างน้อย 3 โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน มีหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการอย่างน้อย 3 คน มีหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

(9) **หลักปฏิบัติ** 3.9

คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของกรรมการทุกราย เพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไข พัฒนาและต่อยอดทักษะของกรรมการในอนาคตได้อย่างเหมาะสมกับหน้าที่

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ
2) คณะกรรมการบริษัทจัดให้คณะกรรมการมีการประเมินผลด้วยตนเองทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา
3) คณะกรรมการบริษัทมีการนำผลการประเมินมาวิเคราะห์การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงแก้ไข และพัฒนาต่อยอดทักษะการดำเนินงานของกรรมการ

(10) **หลักปฏิบัติ** 3.10

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีการพัฒนาความรู้และทักษะด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการกับบริษัท (Thai Institute of Director Association: IOD) อาทิ เข้ารับการอบรมใน

หลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และหลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รวมทั้งเข้ารับการอบรมกับสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถนำความรู้ไปใช้ในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น

(11) **หลักปฏิบัติ 3.11**

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาสและการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น เพื่อส่งเสริมให้กรรมการทุกรายเข้ารับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินการของบริษัท และคณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการให้การประชุมมีความโปร่งใสและเป็นธรรม

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทสำหรับรอบการประชุมปกติไว้ล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาเตรียมความพร้อมและจัดสรรตารางเวลาของตนเพื่อให้สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้

2) คณะกรรมการบริษัทจัดให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ บริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มีกรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปร้องขอ ทั้งนี้ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายในสิบสี่วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

4) ประธานกรรมการและประธานบริหารต้องร่วมกันพิจารณากำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปมีสิทธิเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้

5) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะสามารถเป็นองค์ประชุมได้

6) กรณีประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ให้ถือเสียงข้างมาก โดยกรรมการมีเสียงในการลงคะแนนคนละหนึ่งเสียง ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในการประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

7) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดขั้นตอนการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ดังนี้
   - การดำเนินการก่อนการประชุม: กรรมการแต่ละท่านมีอิสระในการเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยระบุถึงเหตุผลและความจำเป็นของเรื่องที่เสนอ ประธานกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาวาระการประชุมในแต่ละวาระก่อนที่จะจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม หนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ จะถูกส่งไปยังกรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าก่อนวันประชุม ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านมีเวลาในการศึกษาข้อมูลที่เพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม อันจะ

ส่งเสริมให้การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ในกรณีที่กรรมการท่านใดต้องการข้อมูลอื่นใดเพิ่มเติมเพื่อประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทก็สามารถประสานไปยังเลขานุการบริษัทเพื่อดำเนินการให้ได้

- การดำเนินการภายหลังการประชุม: บริษัทได้ให้ความสำคัญในการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจดบันทึกการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยได้มีการบันทึกอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุม เช่น วัน เวลาและสถานที่จัดประชุม เวลาเริ่ม/เลิกประชุม รายนามกรรมการทั้งที่เข้าร่วมประชุมและขาดประชุม สาระสำคัญรวมทั้งประเด็นซักถามและข้อปรึกษาหารือในแต่ละวาระการประชุม มติของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุม เป็นต้น รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและเอกสารประกอบการประชุม จะถูกจัดเก็บโดยเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้

8) คณะกรรมการบริษัทจะต้องกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยทุกไตรมาสและการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น

9) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วนและตรวจสอบได้

10) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการทบทวนกระบวนการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอและต้องสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม

6.1.2.4 หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

(1) หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการบริษัทต้องมั่นใจว่าการสรรหาผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจริยธรรมเข้ามาดำรงตำแหน่ง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารระดับสูงเป็นบุคคลที่มีความพร้อมความสามารถที่จะขับเคลื่อนธุรกิจเติบโตแบบยั่งยืนตามเป้าหมายของบริษัท

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาคัดเลือกผู้บริหารให้เป็นไปตามคุณสมบัติที่เหมาะสม

2) คณะกรรมการบริษัทควรสนับสนุนส่งเสริมให้ประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้

(2) หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารระดับสูงอย่างเหมาะสม

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้เป็นตามความเหมาะสมของแต่ละหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และนโยบาย และต้องเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องกำหนดหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าผลตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการปฏิบัติงานของประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรมเดียวกัน

3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องกำหนดนโยบายหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าผลตอบแทนประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่
ค่าตอบแทนผู้บริหาร: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีหลักเกณฑ์ วิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล เพื่อเป็นแรงจูงใจในการทำงาน และบริหารที่ดีให้แก่บริษัท และรักษาผู้บริหารที่ดีให้คงอยู่กับบริษัทได้

(3) **หลักปฏิบัติ** 4.3

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดโครงสร้างการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงในองค์กรให้มีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสม

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมีการมอบหมายงานให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่กำหนดโครงสร้างและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องประเมินผลการปฏิบัติงานประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นรายปี และต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

3) คณะกรรมการบริษัทต้องแสดงความคิดเห็นผลการประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนให้แก่ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และมีจรรยาบรรณ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้ประธานบริหาร และประธานเจ้าที่บริหารทราบ

6.1.2.5 **หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ**

(1) **หลักปฏิบัติ** 5.1

คณะกรรมการบริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีความคิดสร้างสรรค์และเกิดไอเดียการสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ให้แก่องค์กร และยังก่อให้เกิดมูลค่าที่เพิ่มขึ้นให้แก่องค์กรโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมให้มีวัฒนธรรมองค์กรในการสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ แก่บุคลากรทุกระดับและส่งเสริมให้ฝ่ายจัดการหรือผู้บริหารนำความคิดใหม่ๆ นวัตกรรมใหม่ๆ ไปใช้เพื่อปรับปรุงและพัฒนากลยุทธ์ของบริษัท

2) คณะกรรมการบริษัทควรพัฒนาสินค้าและบริการ และปรับปรุงกระบวนการทำงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไปตามเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ

(2) **หลักปฏิบัติ** 5.2

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดสรรและบริหารจัดการทรัพยากรของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และส่งผลให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดสรรและบริหารจัดการทรัพยากรของบริษัทให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท และเลือกวิธีการจัดสรรและบริหารจัดการอย่างคุ้มค่าที่สุด
2) ในการจัดสรรและบริหารจัดการทรัพยากรของบริษัทแต่ละครั้งคณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด
3) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารจัดการมีการนำทรัพยากรของบริษัทมาใช้อย่างคุ้มค่าและคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

(3) **หลักปฏิบัติ** 5.3

คณะกรรมการบริษัทมีการติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับให้มั่นใจว่าทุกระดับในองค์กรมีความรับผิดชอบต่อผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ โดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลที่มีความโปร่งใส ชัดเจน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกระดับทุกปี เพื่อให้ทราบถึงปัญหาในการดำเนินงานภายในอย่างถูกต้อง
3) คณะกรรมการบริษัทต้องสื่อสารและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ปลูกฝังจรรยาบรรณที่ดี และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

(4) **หลักปฏิบัติ** 5.4

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในสิทธิและการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกรายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายที่สร้างความคุ้มครองสิทธิและปฏิบัติอย่างเท่าเทียม เนื่องจากแรงสนับสนุนของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีส่วนช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้กับบริษัท
2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่ดำเนินการใดๆ อันจะเป็นลิดรอนสิทธิ หรือส่งผลกระทบด้านลบกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
3) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ หรือข้อสงสัยใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายใน

ที่บกพร่อง โดยสามารถแจ้งหรือสอบถามได้โดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือติดต่อผ่านเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทจะรับเรื่องและถือปฏิบัติเป็นเรื่องลับ และรายงานผลการสอบสวนให้คณะกรรมการบริษัททราบต่อไป

4) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงสิทธิและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิ เงื่อนไข ข้อกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลและปฏิบัติเป็นอย่างดี โดยบริษัทมีการกำหนดสิทธิและประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้มีผลตอบแทนที่คุ้มค่าและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทคำนึงถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเชื่อถือได้

พนักงาน : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานในฐานะผู้สนับสนุนให้แผนงานต่างๆ ของบริษัท สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ได้ บริษัทจึงปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัทด้วยความเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ดังต่อไปนี้

1) บริษัทยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมในการครองชีพอย่างเพียงพอต่อความต้องการ จึงได้กำหนดอัตราจ่ายค่าจ้าง ที่สอดคล้องกับกฎหมาย โดยพิจารณาจากระดับค่าจ้างทั่วไป ค่าครองชีพ และเศรษฐกิจ
2) บริษัทให้ความสำคัญกับการคุ้มครองศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพของบุคคล โดยได้มีการดูแลการดำเนินงานของบริษัทไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของพนักงาน รวมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเท่าเทียมกัน เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถร้องทุกข์เป็นลายลักษณ์อักษรเสนอต่อผู้บังคับบัญชา
3) มีความเป็นธรรมในเรื่องของชั่วโมงทำงานปกติ วันหยุดและหยุดพักผ่อนประจำปี โดยมีจ่ายค่าตอบแทนกรณีทำงานล่วงเวลา และไม่มีการบังคับทำงานล่วงเวลาโดยไม่จ่ายค่าล่วงเวลา
4) บริษัทไม่ว่าจ้าง และรับผลประโยชน์จากคู่ค้าที่มีการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติด้านแรงงานด้วยความรับผิดชอบและเป็นธรรม
5) บริษัทดำเนินการจัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การประกันสังคม สวัสดิการ การรักษาพยาบาลพนักงาน เป็นต้น

ผู้บริหาร : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผู้บริหาร ในฐานะผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแผนปฏิบัติงานต่างๆ รวมทั้งควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบ ทิศทาง และเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท บริษัทจึงเสนอค่าตอบแทนผู้บริหารที่มีความเหมาะสม เป็นธรรม เพื่อเป็นการตอบแทนและเป็นแรงจูงใจให้ผู้บริหารมีความตั้งใจและทุ่มเทให้กับการบริหารงานบริษัท จนสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ได้

หุ้นส่วนทางธุรกิจ : บริษัทตระหนักเป็นอย่างดีถึงความสำคัญของหุ้นส่วนทางธุรกิจของบริษัท ในการที่ช่วยสนับสนุนและผลักดันให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสามารถเจริญเติบโตและบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ได้ บริษัทจึงปฏิบัติต่อหุ้นส่วนทางธุรกิจของบริษัท โดย

		คำนึงถึงผลประโยชน์ที่เป็นธรรมของทั้งสองฝ่าย และปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด
ลูกค้า	:	บริษัทเน้นที่จะให้บริการตามคำมั่นสัญญาต่อลูกค้า โดยให้ความสำคัญแก่ลูกค้าเป็นอันดับแรกโดยสร้างสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
คู่ค้า	:	บริษัทตระหนักเป็นอย่างดีถึงความสำคัญของคู่ค้าของบริษัทในการช่วยสนับสนุนและผลักดันให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความสะดวกราบรื่น บริษัทจึงปฏิบัติต่อคู่ค้าของบริษัทด้วยความเป็นธรรม ตามเงื่อนไขทางการค้าที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด
คู่แข่ง	:	บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือกรอบการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม โดยมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพการแข่งขันทางการค้าด้วยการพัฒนาศักยภาพและคุณภาพของการให้บริการ และไม่มีนโยบายที่จะทำลายคู่แข่งด้วยการพูดพาดพิงกล่าวร้ายหรือดำเนินการใดๆ ที่ไม่สุจริตที่เป็นการทำลายคู่แข่งของบริษัท
สิ่งแวดล้อม	:	บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ด้วย อาทิ การให้ความร่วมมือในการช่วยประหยัดพลังงานไฟฟ้า การส่งเสริมการใช้น้ำอย่างประหยัด และการส่งเสริมการงดสูบบุหรี่ในสถานประกอบการ เป็นต้น รวมทั้งดำเนินการเพื่อเป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
ชุมชน/สังคม	:	บริษัทคำนึงถึงการสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมเพื่อสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่คนในสังคมและชุมชน รวมถึงส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	:	บริษัทตระหนักเป็นอย่างดีถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลที่มีต่อการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงมีความตั้งใจและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระของหน่วยงานเหล่านั้น นอกจากนี้ บริษัทยังมอบหมายให้เลขานุการบริษัทรับผิดชอบด้านการสอบทานการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และผู้ตรวจสอบภายในสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานและเป็นไปตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

6.1.2.6 หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

(1) หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้ภายในองค์กรมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน ทั้งในระดับผู้บริหาร และระดับปฏิบัติงาน ที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสม และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำกับดูแลให้การกำหนดอำนาจการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร เกิดการบังคับใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดอำนาจการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ในขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Procedure Manual) และผังอำนาจการอนุมัติ

2) คณะกรรมการตรวจสอบต้องสอบทานระบบการควบคุมภายในอีกครั้งหนึ่งเพื่อให้อยู่ในระดับที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเป็นการสอดส่องดูแลระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
3) คณะกรรมการตรวจสอบต้องสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ข้อสังเกตและเสนอแนะให้มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม รวมถึงคอยสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท และบริษัทย่อย
4) คณะกรรมการตรวจสอบต้องกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม
5) คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้นเฉพาะมีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่โดยขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับผิดชอบช่วยตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
6) คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการนำเสนอเรื่องความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบควบคุมภายในให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และให้ความเห็นเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

(2) **หลักปฏิบัติ** 6.2

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน คณะกรรมการจึงกำหนดนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อมิให้บุคลากรของบริษัททั้งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ นำข้อมูลภายในองค์กรไปเปิดเผยให้แก่ผู้อื่นหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมถึงการซื้อขาย

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกรายรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท ไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม เว้นแต่ข้อมูลนั้นได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกรายที่ได้รับข้อมูลทางการเงินของบริษัทและ/หรือข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน
3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกรายห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น อาทิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัททุกราย

(3) **หลักปฏิบัติ** 6.3

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชั่นที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร (Anti-Corruption)
2) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านทุจริตหรือคอร์รัปชั่นอย่างเคร่งครัด
3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชั่น โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นไปสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบและปฏิบัติตาม
4) คณะกรรมการบริษัทต้องทบทวนและกำหนดมาตรการหรือนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดความสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสังคมและสภาพแวดล้อม

(4) **หลักปฏิบัติ** 6.4

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

ช่องทางการแจ้งเบาะแส

1) Email: whistleblowing@stoneone.co.th
2) หนังสือส่งไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
3) เว็บไซต์ของบริษัท www.stoneone.co.th/whistleblowing

แนวปฏิบัติ

1) ผู้แจ้งเบาะแสสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด เป็นลายลักษณ์อักษรตามแบบแจ้งเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต โดยส่งไปยังผู้รับแจ้งเบาะแสผ่านช่องทางดังกล่าว
2) ผู้รับแจ้งเบาะแสจะต้องเก็บข้อมูลทั้งหมดเป็นความลับโดยไม่เปิดเผยข้อมูลให้บุคคลอื่นทราบ หากนำข้อมูลที่ล่วงรู้ไปเปิดเผย บริษัทจะพิจารณาโทษทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท
3) ผู้รับแจ้งเบาะแสดำเนินการตรวจสอบข้อมูลการแจ้งเบาะแสนั้น ว่ามีความเป็นไปได้ที่จะเกิดการประพฤติผิดหรือพฤติกรรมอันชวนสงสัยว่ากระทำผิดหรือไม่
4) ผู้รับแจ้งเบาะแสนำเสนอรายงานสรุปข้อเท็จจริงต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและแนะนำแนวทางแก้ไข โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานสรุปข้อร้องเรียนที่สอบสวนสิ้นสุดแล้วต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
5) เมื่อสอบสวนสิ้นสุดผู้รับแจ้งเบาะแสจะดำเนินการแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบผลการสอบสวนดังกล่าว
6) ผู้จัดการของฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้เก็บรักษาข้อมูลการแจ้งเบาะแส และเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมดโดยจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ ซึ่งมีระยะเวลาการเก็บรักษาข้อมูลและเอกสารไม่น้อยกว่า 3 ปี

6.1.2.7 หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

(1) หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดทำรายงานเปิดเผยข้อมูลสำคัญทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ ทั่วถึง ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) บริษัทต้องมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี รวมไปถึงเว็บไซต์ของบริษัท
2) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลบุคลากรที่เกี่ยวข้องในการจัดทำรายงานให้มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมและเกี่ยวข้องหน้าที่ความรับผิดชอบในการจัดทำรายงาน
3) โดยรายงานซึ่งได้รับความเห็นชอบ จะต้องผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีอิสระ โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และระมัดระวังรอบคอบในการจัดทำรายงาน ซึ่งรายงานทางการเงิน และข้อมูลทางการเงินต้องจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย
4) คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน วึ่งจะให้ความเห็นในเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบวึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

(2) หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานเพื่อดูแลความสัมพันธ์กับนักลงทุน เพื่อให้ข้อมูลที่สำคัญที่มีผลต่อการตัดสินใจแก่นักลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ ถูกต้อง ชัดเจน ทั่วถึง และทันเวลา

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทต้องมอบหมายงานให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการรับผิดชอบในการจัดเตรียมข้อมูลที่สำคัญแก่นักลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
2) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดเตรียม ทั้งรายงานทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญให้แก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้เกี่ยวข้องทั้งหมด ผ่านช่องทางสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ เว็บไซต์ของบริษัท และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดเตรียมและสื่อสารช่องทางการติดต่อของบริษัทให้แก่นักลงทุน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องให้ทราบอย่างชัดเจน เพื่อให้นักลงทุน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าถึงการติดต่อได้อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

6.1.2.8 หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ในฐานะเจ้าของบริษัท ย่อมมีสิทธิกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท และตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักเรื่องของสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยบริษัทได้มีการกำหนดสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

การออกเสียงแสดงความเห็น

ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิในการออกเสียงแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย ดังที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท โดยผู้ถือหุ้น 1 หุ้นมีสิทธิออกเสียงได้ 1 เสียง

การรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสิ่งที่นักลงทุนให้ความสำคัญเป็นหลัก โดยเฉพาะผลการดำเนินงานรายปี ผู้ถือหุ้นของบริษัทจึงมีสิทธิในการรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดเตรียมเอกสารประกอบคำอธิบายผลการดำเนินงานประจำปีที่ผ่านมาของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และเข้าใจผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างถูกต้อง และชัดเจน

การพิจารณาและอนุมัติงบการเงินของบริษัท

สิทธิของนักลงทุนในการพิจารณาและอนุมัติงบการเงินของบริษัทเป็นเรื่องสำคัญ ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำงบการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีทั่วไป และต้องผ่านการตรวจสอบและแสดงความเห็นจากผู้ตรวจสอบบัญชีที่เป็นอิสระ และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปเรียบร้อยแล้ว

รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัท

ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิที่จะพิจารณาและอนุมัติเงินปันผลของบริษัท โดยบริษัทจัดทำรายละเอียดการคำนวณเงินปันผลที่ถูกต้อง ชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น นโยบายการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจะอธิบายถึงเหตุผลและความจำเป็นในเรื่องดังกล่าว

การพิจารณาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะพิจารณาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล โดยบริษัทจัดทำรายละเอียด ประวัติของกรรมการบริษัท ที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งกรรมการบริษัท อย่างถูกต้อง ชัดเจนและครอบคลุมถึงเนื้อหาสาระสำคัญต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

การพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิที่จะพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ องค์ประกอบของค่าตอบแทนแยกตามตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ข้อมูลเปรียบเทียบค่ตอบแทนกับปีที่ผ่านมา วิธีการเสนอค่าตอบแทน ซึ่งค่าตอบแทนที่ถูกเสนอนั้นได้ผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้วจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี โดยบริษัทจัดทำรายละเอียดข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส ชัดเจน และครอบคลุมถึงเนื้อหาสาระสำคัญต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

การพิจารณาและอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกัน

เพื่อเป็นการปกป้องสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น โดยรายการที่เป็นสาระสำคัญที่บริษัทเข้าทำรายการนั้นผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะอนุมัติและพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท

สิทธิพื้นฐานอื่น ๆของผู้ถือหุ้นที่เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่าง ๆที่เกี่ยวข้อง

การเพิ่มทุนของบริษัทนั้น บริษัทจะจัดทำรายละเอียดที่ถูกต้อง ชัดเจน และครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น วัตถุประสงค์และคามจำเป็นในการเพิ่มทุน วิธีการและเงื่อนไขของการเพิ่มทุน ผลกระทบจากการเพิ่มทุนของบริษัท ตลอดจนผู้ถือหุ้น เป็นต้น ทั้งนี้บริษัทยังได้มีการกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจมีผลกระทบกับผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ ที่ใช้บังคับที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป

(1) **หลักปฏิบัติ** 8.1

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีการใช้สิทธิการออกเสียงแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียม และมีส่วนร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1) คณะกรรมการบริษัทมีการจัดเตรียมนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม รวมถึงการปกป้องสิทธิพื้นฐานของนักลงทุนทุกรายไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
2) ผู้ถือหุ้นของบริษัทสามารถใช้สิทธิออกเสียง โดยผู้ถือหุ้น 1 หุ้น สามารถใช้สิทธิออกเสียงได้ 1 สิทธิ ตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท
3) บริษัทมีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญแก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านช่องทางสื่อสิ่งพิมพ์ เว็บไซต์ของบริษัท และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุในวาระการประชุม และเสนอรายชื่อกรรมการเข้ารับพิจารณาเพื่อบรรจุในวาระการประชุม โดยการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุในวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนี้จะต้องทำการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน ตามข้อบังคับของบริษัท
5) บริษัทไม่ลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญไม่เป็นไปตามกำหนด หรือไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลเพิ่มเติมอย่างกระทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยมิแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า หรือไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น
6) บริษัทมีการสนับสนุนให้นักลงทุนใช้สิทธิใช้เสียงในการลงคะแนนในเรื่องสำคัญต่างๆ โดยใช้สิทธิในที่ประชุมจะดำเนินตามลำดับขั้นตอนตามที่แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ การเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการเลือกตั้งได้เป็นรายบุคคล

(2) **หลักปฏิบัติ** 8.2

คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่าในการประชุมผู้ถือหุ้นมีความเรียบร้อย โปร่งใส ชัดเจน และเป็นธรรมแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย

แนวปฏิบัติ

1) บริษัทมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารเพิ่มเติมในวาระการประชุมต่างๆ และความเห็นของกรรมการ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่มีข้อกำหนดอื่นๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2) บริษัทยังมีการเผยแพร่ข้อมูลวาระการประชุม และความเห็นของกรรมการไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทเช่นกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นนสามารถได้รับข้อมูลได้อย่างครบถ้วน ทันเวลา เป็นประโยชน์ต่อการศึกษาและการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น
3) บริษัทมีการกำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน เพื่อสะดวกต่อผู้ถือหุ้นในการเดินทางมายังสถานที่จัดประชุม
4) บริษัทมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการที่เกี่ยวข้องจะเป็นผู้ตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างเพียงพอและชัดเจน
5) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท
6) คณะกรรมการบริษัทควรใช้เทคโนโลยีเข้ามาใช้ร่วมกันกับการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้การดำเนินการการประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เช่นการนับผลการลงคะแนนเสียง
7) คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ควรเข้าร่วมการประชุมทุกราย เพื่อให้การตอบคำถามของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ชัดเจน และเพียงพอ
8) คณะกรรมการบริษัทไม่ควรบรรจุวาระใดๆ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ที่ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

(3) **หลักปฏิบัติ** 8.3

คณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะขจัดปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุมีผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจรรยาบรรณที่ดี เพื่อผลประโยชน์โดยรวมของบริษัท

แนวปฏิบัติ

1) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนได้ส่วนเสียให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยติดต่อแจ้งเลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัททราบ ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2) คณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหารต้องกำหนดให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทงดให้ความเห็นและงดออกเสียงลงมติในรายการดังกล่าวในที่ประชุม
3) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายชื่อ และความสัมพันธ์ของบุคคลที่

เกี่ยวโยงกัน นโยบายการกำหนดราคา และมูลค่าของรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการทำรายการดังกล่าว

4) คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยต้องยึดถือปฏิบัติตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ใช้บังคับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเท่าเทียม

5) คณะกรรมการบริษัทต้องตระหนักถึงความสำคัญของการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นไปตามเงื่อนไขราคาและการแข่งขันทางการค้าโดยทั่วไป โดยราคาและเงื่อนไขการค้าต่างๆ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)

6) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้รายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7) คณะกรรมการตรวจสอบต้องพิจารณาความเหมาะสมของรายการที่เกี่ยวโยงกันดังกล่าวอย่างรอบคอบและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี

6.2 จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ในการก้าวเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจการผลิต และจัดจำหน่ายหินเพื่อการก่อสร้าง รวมถึงแร่โดโลไมต์ ด้วยการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รวมถึงสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ พนักงานและชุมชน โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท หมายถึง การที่บุคลากรที่คนมี่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ต้องประพฤติ และมีพฤติกรรมที่คำนึงถึงจรรยาบรรณและจริยธรรม โดยจะต้องปฏิบัติตามมาตรฐานขั้นต่ำ และอยู่ในขอบเขต ทั้งนี้บุคลากรทุกคนต้องปฏิบัติในวิถีเดียวกัน เพื่อรักษาภาพพจน์ที่ดีให้แก่บริษัท โดยจรรยาบรรณในการปฏิบัติที่บุคลากรทุกคนต้องพึงปฏิบัติมีดังนี้

1) การยึดหลักนิติธรรม
2) การมีความโปร่งใส
3) การตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรม
4) การให้ความสำคัญต่อลูกค้า
5) การมีความรับผิดชอบต่อสังคม
6) การไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง
7) การมีภาวะผู้นำ
8) การมีความซื่อสัตย์สุจริต
9) การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ
10) การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน
11) การปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชา
12) การเป็นพลเมืองดี

13) การไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย
14) การไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
15) การไม่ใช้ข้อมูลจำเพาะของ S1 และ/หรือบริษัทย่อย ไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ
16) การทำธุรกรรมของ S1
17) การแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม
18) การไม่ฟอกเงิน

โดยรายละเอียดของนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจของสโตนวัน จะปรากฏอยู่ในคู่มือนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจ

6.3 การดูแล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

บริษัทได้ตระหนัก และให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยคณะกรรมการบริษัทได้ออกนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า ผู้มาติดต่องาน พนักงาน รวมถึงบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องรับทราบ ถึงนโยบายดังกล่าว รวมทั้งประกาศให้พนักงานภายในองค์กรปฏิบัติตามกฎ ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ และ/หรือนโยบายของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

เพื่อให้ข้อมูลของลูกค้า คู้ค้า ผู้มาติดต่องาน พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้มีการให้ ได้มาหรือเปิดเผยข้อมูลกับบริษัทได้รับการดูแลรักษาอย่างเป็นความลับ และใช้งานตามที่เจ้าของข็อมูลยินยอม และเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทจึงประกาศใช้นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยสรุปดังนี้

1) บริษัทให้ความเคารพสิทธิส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า ผู้มาติดต่องาน พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง
2) บริษัทจะขอข้อมูลส่วนบุคคลเท่าที่จำเป็นในการเข้าทำสัญญาหรือการปฏิบัติตามสัญญา รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย โดยจะขอข้อมูลโดยตรงกับเจ้าของข้อมูล หรือบุคคลที่ได้ให้ความยินยอมในการเปิดเผยข้อมูลเท่านั้น
3) บริษัทจะแจ้งวัตถุประสงค์ของการขอข้อมูล การใช้ การเก็บรักษาให้เจ้าของข้อมูลรับทราบ และให้ความยินยอมตั้งแต่ครั้งแรกที่บริษัทได้รับข้อมูล
4) บริษัทจะจัดให้มีระบบการใช้ การประมวลผล การเก็บข้อมูลส่วนบุคคลอย่างรัดกุม และปกปิดข้อมูลที่ได้รับมาเป็นความลับ
5) บริษัทในฐานะผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล จะจัดให้มีเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลส่วนบุคคลของท่านมีการใช้ตรงตามวัตถุประสงค์ และไม่นำไปใช้เกินกว่าที่ได้ให้การยินยอม หรือไม่ทำให้เกิดความเสียหายใดๆ แก่เจ้าของข้อมูล
6) ข้อมูลที่มีความละเอียดอ่อน เช่น เชื้อชาติ สัญชาติ ความคิดเห็นทางการเมือง ความเชื่อทางศาสนา ข้อมูลสุขภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่กระทบต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในทำนองเดียวกันตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะประกาศกำหนด บริษัทจะเก็บรวบรวม ใช้ เปิดเผย และ/หรือโอนข้อมูลที่ละเอียดอ่อนไปยังต่างประเทศก็ต่อเมื่อได้รับความยินยอมโดยชัดแจ้งจากเจ้าของข้อมูล หรือก็ต่อเมื่อกฎหมายอนุญาตให้กระทำได้
7) เจ้าของข้อมูลมีสิทธิในการเข้าถึง ตรวจสอบ ยกเลิกความยินยอมข้อมูลนั้นได้ตลอดเวลาที่มีการเก็บรักษา

8) หากจะมีการส่งข้อมูลส่วนบุคคลไปยังหน่วยงานภายนอก หรือต่างประเทศ บริษัทจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดที่ได้รับความยินยอมรวมถึงกฎหมายที่ระบุไว้อย่างเคร่งครัด

9) บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล เสมือนเป็นทรัพย์สินของบริษัท ห้ามมิให้ผู้ใดละเมิด เปิดเผย เข้าถึง นำไปหาประโยชน์ส่วนตัว หรือทำลายข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล

10) ผู้ที่ละเมิด หรือฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท จะถูกลงโทษทางวินัยของบริษัท รวมทั้งอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทสามารถใช้ดุลยพินิจพิจารณาโทษได้ตามที่กฎหมายกำหนด

6.4 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

1) คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแล และแสดงให้เห็นว่ามีการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดนโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัทซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแนวคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (Sustainability) เพื่อส่งเสริมสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG : Environmental, Social and Governance) เนื่องด้วยการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงวิสัยทัศน์หรือพันธกิจของบริษัทให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยยึดหลักความใส่ใจสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักธรรมาภิบาลจะช่วยสร้างความเติบโตที่ยั่งยืนและผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวให้กับบริษัท นอกจากนี้ยังช่วยสร้างสรรค์คุณค่าที่ดีร่วมกันระหว่างบริษัท พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอีกด้วย การปลูกฝังทัศนคติและสร้างวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกันจนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชนและตระหนักถึงความสำคัญความรับผิดชอบที่พึงมีต่อสังคมและชุมชน รวมทั้งการให้ความใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อมุ่งสร้างความสัมพันธ์อันดีและคำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะมีต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชน ลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานภาครัฐตลอดจนถึงสังคมและประเทศชาติและยังสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนในระดับประเทศและสากล (Sustainable Development Goals (SDGs) และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3) คณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จึงได้ประกาศใช้นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า คู่ค้า ผู้มาติดต่องาน หรือบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพนักงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทจะมีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้มีการประกาศใช้ไปในปี 2565 รวมถึงที่จะมีการแก้ไขในอนาคต เพื่อไม่ให้เกิดการละเมิด หรือความเสียหายที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลต่อไป

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างการกำกับดูแลของบริษัท เป็นดังนี้

NKQ = เหมืองหินหนองข่า

RBE = บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (เหมืองหินจอมบึง)

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการจำนวนทั้งหมด 10 ท่าน เป็นผู้มีความรับผิดชอบหลักในการตัดสินใจดำเนินงานที่จะเป็นประโยชน์แก่บริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์หลากหลายที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท

สมาชิกคณะกรรมการ รวม 10 ท่าน	จำนวน	%
คณะกรรมการตรวจสอบ	3/10	30%
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/10	30%
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3/10	30%
คณะกรรมการบริหาร	3/10	30%
กรรมการอิสระ	4/10	40%

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรเมธี วิมลศิริ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ
2. ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร
3. นายอิคูโอะ อะโน	รองประธานกรรมการ
4. นายโยเฮ อะโน	กรรมการ
5. นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	กรรมการ
6. นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์	กรรมการ
7. นายกฤตนันท์ ปิงคลาศัย	กรรมการ
8. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
9. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
10. ดร.ขวัญรัฐ ส่วนพงษ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

1/ รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ปรากฏในเอกสารแนบ 1

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

(1) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท	
▪ กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัท รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศในเรื่องต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส	▪ ร่วมกับทีมผู้บริหารกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ที่สมดุลและยั่งยืนของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเพิ่มมูลค่าของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง
▪ กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง	▪ พิจารณาและหารือเกี่ยวกับแผนกลยุทธ์ที่เสนอโดยฝ่ายจัดการ และอนุมัติในประเด็นสำคัญที่เกี่ยวกับทิศทางและนโยบายของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและอนุมัติงบประมาณ การลงทุนต่างๆ การก่อหนี้ การบริหารทรัพยากรบุคคล และเป้าหมายการปฏิบัติงาน
▪ อุทิศตนและเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้ใด และไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท	▪ พิจารณากรณีเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบและโปร่งใส
▪ จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท	▪ ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ และข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
▪ เป็นผู้กำกับดูแลและติดตามการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท	▪ กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสม และให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
▪ กำกับดูแลให้มีการตรวจสอบ ทั้งจากผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก ให้มีการทำหน้าที่อย่างมีประสิทธิผล	▪ ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยตระหนักในความสำคัญของระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท	
▪ พิจารณามอบอำนาจให้ฝ่ายบริหารมีอำนาจดำเนินธุรกิจภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติและติดตามประเมินผลให้เป็นไปตามแผน	▪ มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการ
▪ ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเป็นธรรม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และกำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเปิดเผยสารสนเทศในเรื่องต่างๆ ให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างถูกต้องเหมาะสม	▪ ติดตามการดำเนินงานของบริษัท และความคืบหน้าในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบการปฏิบัติงาน และนโยบายที่เกี่ยวข้อง
▪ กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง	▪ พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานกรรมการ ผู้บริหารสูงสุด รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีประบวนการที่มีประสิทธิผลในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง
▪ เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุวิสัย โดยกรรมการที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม	

(2) **กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท**

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทปรากฏตามหนังสือรับรองบริษัทที่จดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ คือ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย นายอิคูโอะ อะโน นายโยเฮ อะโน นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์ และนายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย กรรมการสองในห้าท่านนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ (4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการแต่ละชุดย่อยมีกฎบัตรซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งจะอธิบายถึงวัตถุประสงค์ องค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่าน ซึ่งประกอบไปด้วยผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการทำหน้าที่สอบทานงบการเงินได้อย่างน้อย 1 ท่าน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.ขวัญรัฐ ส่วนพงษ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระการเป็นกรรมการ โดยมี นางสาวรติชา ประสงค์วัฒนา ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ	
การควบคุมภายใน	
▪ สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน รวมทั้งสอบทานนโยบายและการควบคุมภายในของกระบวนการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ามีกรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร	▪ สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
▪ สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการทำงาน การบริหารความเสี่ยง การควบคุม การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล และระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ	▪ สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง
การตรวจสอบภายใน	
▪ พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมิน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา	▪ พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่างๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
รายงานทางการเงินและการสอบบัญชี	
▪ สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบการจัดทำ	▪ พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ	
รายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ▪ ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน หรือระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ทำให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้อง และใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้บริษัทมีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ	รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	
▪ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	▪ พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
▪ จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท	▪ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
หน้าที่อื่น ๆ	
▪ คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็น ▪ ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ	▪ ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน และเกินกว่ากึ่งหนึ่งเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยมี นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์ ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
การสรรหา	
▪ กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการ (ประธานบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ	▪ คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้มีอำนาจในการจัดการ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
▪ ดูแลให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับบริษัท รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป	▪ เปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปีของบริษัท
▪ จัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร และผู้มีอำนาจในการจัดการ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ	▪ ดำเนินการใดๆ ตามหน้าที่ที่กฎหมาย กฎ ประกาศ ระเบียบ หรือ คำสั่งของทางการที่เกี่ยวข้อง
การกำหนดค่าตอบแทน	
▪ ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของแต่ละปี	▪ พิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงิน โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการและโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- พิจารณาค่าตอบของประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งรวมถึงค่าจ้าง เงินรางวัลประจำปี และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงิน และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง หรือความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยนางสาวรติชา ประสงค์วัฒนา ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
▪ กำหนดนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท พร้อมมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางที่วางไว้ รวมถึงกำหนดหน้าที่ให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	▪ จัดให้มีการประเมิน และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกันหรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
▪ ทบทวน และปรับปรุงระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินผล และติดตามการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบาย และแนวทางที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ	▪ ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.3.4 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 3 คน โดยไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท และอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทหรือบุคคลภายนอกก็ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกรรมการบริหาร 3 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	กรรมการบริหาร
3. นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวสุนันทา เตชะธโนปจัย ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร	
▪ มีอำนาจในการจัดการ วางแผน และบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต	▪ พิจารณาและอนุมัติให้ดำเนินการหรืออนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินการต่างๆ ในส่วนที่เกินกว่าอำนาจหรือเกินวงเงินอนุมัติของฝ่ายจัดการ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัท หรือตามงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติแล้ว
▪ วางแผนและกำหนดแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณในการดำเนินงานประจำปี เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งพิจารณาอนุมัติการจัดสรรงบประมาณประจำปี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมงบประมาณประจำปี ในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนในวงเงินรวมไม่เกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของงบประมาณค่าใช้จ่ายประจำปีเดิมที่ได้ตั้งไว้ หรือตามที่กำหนดในประกาศอำนาจอนุมัติของบริษัท และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบต่อไป	▪ มีอำนาจอนุมัติการดำเนินงานเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การจัดซื้อสินค้า/ทรัพย์สิน การจ้างผู้รับเหมาภายในวงเงินสำหรับแต่ละสัญญา ในวงเงินไม่เกิน 50 (ห้าสิบ) ล้านบาท
▪ ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางบริหารต่างๆ ของบริษัทที่กำหนดเอาไว้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจของบริษัท	▪ พิจารณา อนุมัติ หรือดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
▪ มีอำนาจพิจารณา กลั่นกลอง การลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักหรือธุรกิจที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ	

7.3.5 ข้อมูลผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย	ประธานบริหาร
2. นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4. นางสาวขวัญใจ เกษมล้นนภา	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
5. นาวสาวสุนันทา เตชะธโนปจัย	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและสำนักเลขานุการบริษัท / ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารและพัฒนาองค์กร (รักษาการ)

1/ ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

2/ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

การสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคระกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

7.3.6 นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

7.3.6.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการโดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท ความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละราย โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7.3.6.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนของประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล เพื่อเป็นแรงจูงใจในการทำงานให้แก่บริษัท อันจะทำให้กิจการของบริษัทเจริญก้าวหน้า ตลอดจนสามารถรักษาผู้บริหารที่ดีและมีความสามารถให้คงอยู่กับบริษัท โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

7.3.6.3 ค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มิใช่ตัวเงิน

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารในรูปตัวเงินแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายค่าตอบแทนหรือสวัสดิการ อื่นที่มิใช่ตัวเงินของกรรมการหรือผู้บริหาร มีดังนี้ 1. ประกันสุขภาพตามเงื่อนไขที่เป็นไปตามสัญญาจ้างงาน 2. ค่าที่พักตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงตามสัญญาจ้างงานเป็นรายบุคคล 3. รถประจำตำแหน่งสำหรับประธานกรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจในการจัดการ (ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทหรือบริษัทย่อย

7.3.7 จำนวนของค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2565 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 15.54 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

ค่าตอบแทนอื่นๆ ตามสัญญาจ้างงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.4.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีจำนวนพนักงานทั้งหมด (ไม่นับรวมผู้บริหาร) โดยแบ่งตาม สายงานได้ดังนี้

จำนวนพนักงาน	บริษัท	บริษัทย่อย
ฝ่ายการผลิต	36	73
ฝ่ายการขนส่ง	23	-
ฝ่ายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม	5	1
ฝ่ายพัฒนาและประสานงานโครงการ	3	-
ฝ่ายการขาย	3	-
ฝ่ายจัดซื้อ	3	-
ฝ่ายบริหารและพัฒนาองค์กร	14	-
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	13	-
ฝ่ายกฎหมายและสำนักเลขานุการบริษัท	2	-

จำนวนพนักงาน	บริษัท	บริษัทย่อย
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	3	-
รวม	105	74

ทรัพยากรบุคคล

บริษัทเห็นความสำคัญเกี่ยวกับทรัพยากรบุคคล โดยบริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ทักษะ มีคุณธรรมและพฤติกรรมที่เหมาะสม บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้กำหนดนโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัท ดังต่อไปนี้

นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

<u>ด้านการสรรหาว่าจ้างและบรรจุพนักงาน</u>

สรรหาคัดเลือกตามความจำเป็นและเหมาะสมของงาน โดยพิจารณาตามคุณวุฒิ ประสบการณ์ ความสามารถตรงตามตำแหน่งงาน อย่างเป็นธรรม

<u>ด้านการบริหารค่าตอบแทน</u>

คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตำแหน่งงานนั้นเป็นสำคัญ ประกอบกับสภาวะทางเศรษฐกิจ สภาวะการครองชีพตามอัตราค่าจ้างแรงงานในตลาดขณะนั้น และใกล้เคียงกับค่าตอบแทนของธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

<u>ด้านการพัฒนาพนักงาน</u>

มีการจัดการฝึกอบรมให้กับพนักงานทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความสามารถและประสิทธิภาพต่อการทำงานอย่างต่อเนื่อง

<u>ด้านสวัสดิการ และแรงงานสัมพันธ์</u>

ให้ความสำคัญในเรื่องการจัดสวัสดิการและเงินช่วยเหลือให้กับพนักงานตามความเหมาะสม และเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงานกับบริษัท และระหว่างพนักงานด้วยกันเอง

<u>ด้านระเบียบวินัย</u>

บริษัทเห็นความจำเป็นที่ต้องมีระเบียบข้อบังคับการทำงาน และคาดหวังให้พนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับหรือประกาศต่างๆ ของบริษัทโดยเคร่งครัด รวมทั้งคาดหวังให้พนักงานต้องปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้ผลงานส่วนรวมมุ่งไปสู่ความสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพตามเป้าหมาย

<u>การพ้นสภาพการเป็นพนักงาน</u>

สิทธิที่จะให้พนักงานพ้นสภาพเมื่อมีเหตุอันควรโดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

<u>การเคารพสิทธิมนุษยชน</u>

บริษัทได้กำหนดหลักการในจรรยาบรรณทางธุรกิจว่าจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพ

7.4.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทมีการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับความสามารถของพนักงานแต่ละราย โดยบริษัทคำนึงถึงสภาวะเศรษฐกิจ สภาวะการครองชีพตามอัตราค่าจ้างแรงงานในตลาด

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2565 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่นับรวมผู้บริหาร) ได้แก่ เงินเดือนและโบนัส ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 70.28 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นบริษัท จำนวน 49.01 ล้านบาท และบริษัทย่อยจำนวน 21.27 ล้านบาท

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2-15 ของเงินเดือนพนักงานและเงินที่กลุ่มบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือนพนักงาน โดยจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด มีรายละเอียดดังนี้

	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	สัดส่วนพนักงานเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อพนักงานทั้งหมด (%)
บริษัท	94	89.52
บริษัทย่อย	52	74.29

บริษัทกำหนดให้มีแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัททำการคัดเลือกบริษัทจัดการกองทุนที่บริษัทเห็นว่าเหมาะสมและเป็นประโยชน์ในระยะยาวแก่สมาชิกในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมากที่สุด อย่างไรก็ตาม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเริ่มทำการบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่บริษัทตั้งแต่ปี 2557 จนถึงปัจจุบัน และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในปี 2565 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน รวมทั้งสิ้น 0.72 ล้านบาท ได้แก่ บริษัท จำนวน 0.54 ล้านบาท และบริษัทย่อยจำนวน 0.18 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อย กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานระดับต่างๆ โดยมีจุดมุ่งหมายสำคัญคือ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพและศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในแต่ละตำแหน่งให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่สูงขึ้น และเพื่อเป็นการตอบแทนความสามารถและความดีความชอบแก่ผู้ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยรูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน แบ่งออกเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

แบบที่ 1 เป็นแบบที่ใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานระดับบังคับบัญชา

แบบที่ 2 เป็นแบบที่ใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานระดับพนักงาน

ข้อพิพาทแรงงาน

บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

7.4.3 นโยบายพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร จึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อให้ทราบประวัติความเป็นมาของบริษัทและบริษัทย่อย นโยบายการดำเนินกิจการที่สำคัญ จรรยาบรรณธุรกิจ แนวทางการดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงกระบวนการผลิตและลักษณะของผลิตภัณฑ์ และในระหว่างการปฏิบัติงานจะได้รับการถ่ายทอดความรู้จากหัวหน้างาน (On the job training) รวมถึงการเข้าร่วมอบรมประจำปีตามหลักสูตรที่บริษัทกำหนด ซึ่งหลักสูตรจะปรับเปลี่ยนไปในแต่ละปีตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ทั้งทักษะด้านความรู้ (Hard Skills) และทักษะด้านสังคม (Soft Skills) เพื่อเพิ่มความรู้สำหรับการปฏิบัติงานและการต่อยอดพัฒนาศักยภาพให้เติบโตในสายงานเดิม และสายงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยมีการดำเนินการดังนี้

บริษัทจัดให้มีการจัดอบรมให้แก่พนักงานในหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

- CFO's Orentation for New IPOs
- อบรม PDPA พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562
- CompTIA CySA+ (การจัดการภัยคุกคามและความเสี่ยงด้านไซเบอร์ซีเคียวริตี้)
- Data Analyst & Data Engineer (การจัดการข้อมูลและวิเคราะห์ข้อมูลด้านไอที)
- ISO 9001:2015 & ISO 14001:2015 & ISO 45001:2018 Awareness and Requirements
- ISO 9001:2015 & ISO 14001:2015 & ISO 45001:2018 การติดตามภายใน Internal Audit ISO
- การคิดอย่างเป็นระบบเพื่อผลสำเร็จ (Systematic Thinking for success)
- การนำเสนออย่างมีประสิทธิภาพ (Effective Presentation)
- การสอบทานระบบควบคุมภายในโดยใช้กรอบการควบคุมภายในที่เป็นสากล
- Agile Internal Audit (วางแผนและตรวจสอบอย่างยืดหยุ่นและตอบสนองต่อความเปลี่ยนแปลง)
- การบริหารคลังสินค้าและจัดการสินค้าคงคลัง
- เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน (จป.) ระดับบริหารและระดับหัวหน้างาน
- ผู้จัดการด้านความปลอดภัยในการขนส่ง (Transport Safety Manager :TSM) จัดโดยกรมการขนส่ง
- ผู้ปฏิบัติงานสถานีบริการน้ำมัน จัดโดยบริษัท เนเชอรัล เอ็นเนอร์ยีเทค จำกัด (ตามกฎกระทรวง เรื่อง คุณสมบัติและการฝึกอบรมผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2558)
- บุคลากรเฉพาะรับผิดชอบความปลอดภัยการเก็บรักษาวัตถุอันตราย
- ผู้สอนโรคจากการประกอบอาชีพและสิ่งแวดล้อม

บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาพนักงานในด้านต่างๆ ดังนี้

- ระบบพี่เลี้ยงพนักงานใหม่ (New Employee Mentoring System) เพื่อให้พนักงานใหม่ มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับวัฒนธรรมภายในองค์กร และความรู้เฉพาะในหน้าที่ รวมถึงสร้างสายสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน
- Competency เพื่อพัฒนาบุคลากร กำหนดและประเมินความสามารถการปฏิบัติงานของพนักงาน และนำมาวางแผนพัฒนาพนักงานให้มีความสามารถตามที่ตั้งไว้
- Training Road Map จัดทำระบบเส้นทางการฝึกอบรมระยะยาวให้กับบุคลากรในองค์กร เพื่อรองรับความก้าวหน้าขององค์กรในอนาคต
- ประเมินภาระงาน (Workload) โดยการวิเคราะห์ภาระงานเพื่อนำไปบริหารอัตรากำลังคน

7.5 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.5.1 เลขานุการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

(1) เลขานุการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน และตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจึงได้เล็งเห็นความสำคัญของบทบาทและหน้าที่ของเลขานุการบริษัท จึงได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวสุนันทา เตชะธโนปจัย ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งดำรงตำแหน่งตั้งแต่ปี 2557 จนถึงปัจจุบัน โดยมีภาระหน้าที่ในการให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบและปฏิบัติ รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร อาทิ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยรายละเอียดคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(2) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการบัญชี คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ซึ่งปัจจุบันบริษัทได้แต่งตั้ง นางขวัญใจ เกษมล้นนภา เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ซึ่งได้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ ปี 2565 จนถึงปัจจุบัน โดยบริษัทเห็นว่า นางขวัญใจ เกษมล้นนภา เป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการทำบัญชีเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

โดยรายละเอียดคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(3) **หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งในปัจจุบันบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรติชา ประสงค์วัฒนา เข้ามาทำหน้าที่รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยรายละเอียดคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

(4) **หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน** (Compliance)

ผู้ที่บริษัทมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ซึ่งในปัจจุบันบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวสุนันทา เตชะธโนปจัย เข้ามาทำหน้าที่รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท โดยรายละเอียดคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

(5) **หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์**

ผู้ที่บริษัทมอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้แก่ นางขวัญใจ เกษมล้นนภา ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน และนางสาวสุนันทา เตชะธโนปจัย เลขานุการบริษัท ทั้งนี้ นักลงทุนหรือบุคคลทั่วไปสามารถติดต่อเข้ามายังฝ่ายนักลงทุนของบริษัท โทรศัพท์ (66) 2 391 9301 อีเมล: kwanjai@stoneone.co.th หรือ sununta@stoneone.co.th หรือ ติดต่อผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.stoneone.co.th

7.5.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(1) **ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี** (Audit fee)

สำหรับปี 2565 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่ บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท จำนวน 2.15 ล้านบาท

สำหรับปี 2565 บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่ บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 0.90 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัท และบริษัทย่อยยังมีการจ่ายค่าใช้จ่าย Out-of-Pocket Expenses ซึ่งประกอบด้วย ค่าเอกสาร ค่าเล่มงบการเงิน ค่าเดินทาง และค่าที่พัก ให้แก่ บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท จำนวน 45,700 บาท และ 19,000 บาท ตามลำดับ

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานที่ผู้สอบบัญชีสังกัดข้างต้น ไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อย

(2) **ค่าบริการอื่น** (Non-audit fee)

ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมา ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรมของบริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจที่มีความผันผวนไม่แน่นอน และการแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 ทำให้ภาวะอุตสาหกรรมการก่อสร้างมีการแข่งขันที่สูงขึ้น บริษัทจึงได้จำเป็นต้องมีการปรับกลยุทธ์ทางการขายโดยการปรับลดราคาและพัฒนาคุณภาพของสินค้ารวมถึงดูแลบริการหลังการขายให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า เพื่อดึงดูดผู้บริโภคและรักษายอดขาย ประกอบกับการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งส่งผลให้บริษัทผ่านพ้นวิกฤตินี้โดยยังคงรักษาผลประกอบการให้มีกำไรได้ นอกจากนี้ บริษัทกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจเพื่อผลประกอบการที่ดีและยั่งยืน โดยเปลี่ยนบทบาทจากเดิมผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้างเท่านั้น ไปสู่การผลิตและจำหน่ายแร่โดโลไมต์เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สามารถสร้างมูลค่าของปริมาณสำรองหินในประทานบัตรที่บริษัทได้รับอนุญาต โดยแร่โดโลไมต์มีผลกำไรค่อนข้างสูงกว่าหินเพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้าง แต่เนื่องด้วยปัจจุบันกลุ่มลูกค้าหลักที่ต้องการแร่โดโลไมต์ในการผลิตยังอยู่ในวงจำกัด ซึ่งบริษัทยังคงต้องกำหนดกลยุทธ์ และมุ่งเน้นทางการศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์สำหรับขยายการตลาดในส่วนนี้ เพื่อสามารถเพิ่มยอดขายและผลกำไรที่สูงขึ้นในอนาคต ซึ่งกำหนดอยู่ในแผนธุรกิจระยะสั้นและระยะกลางของบริษัท

สำหรับแนวทางในการบริหารงาน บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกรอบการบริหารงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งยังคงมุ่งเน้นการคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม โดยบริษัทได้เน้นย้ำให้พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ และระมัดระวัง เพื่อเสนอสินค้า และบริการที่คุ้มค่าต่อลูกค้า และส่งเสริมให้บริษัทสามารถเป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม และแร่โดโลไมต์ชั้นนำของประเทศต่อไปได้ในอนาคต

ทั้งนี้ ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายความยั่งยืนของบริษัท ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแนวคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (Sustainability) เพื่อส่งเสริมสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG : Environmental, Social and Governance) อาทิ การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศ เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศเป็นสำคัญ และเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแนวทางป้องกันและแก้ไขผลกระทบทางสภาพภูมิอากาศ บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการป้องกัน อาทิ ใช้รถบรรทุกน้ำฉีดพรมน้ำบริเวณถนนและพื้นที่โรงโม่รวมทั้งพื้นที่ใกล้เคียงเพื่อลดปริมาณฝุ่นละออง ใช้รถเจาะโดยติดตั้งถุงเก็บฝุ่นเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่น นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการบริหารจัดการใช้พลังงานและการนำพลังงานมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการน้ำ การบริหารจัดการมลพิษทางอากาศและมลพิษทางน้ำ การบริหารจัดการขยะและของเสีย และการบริหารจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น ทั้งนี้ในด้านการดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน บริษัทยังคงมุ้งเน้นการดูแลความปลอดภัย และสุขภาวะอนามัยของพนักงาน ไม่ให้ได้รับผลกระทบจากการปฏิบัติงาน หรือได้รับผลกระทบให้น้อยที่สุด

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

8.1.1.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ได้มีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งเคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ เพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว และเพื่อแสดงให้เห็นถึงการดำเนินงานที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่สำคัญในการสรรหา และแต่งตั้งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงไว้ดังนี้

(1) กรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และต้องไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัท-ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือ

หุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น หุ้นส่วนธุรกิจ เจ้าหนี้ คู่ค้า เป็นต้น อันอาจจะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

10) มีความรู้ และเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี รวมทั้งมีความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

11) กรรมการอิสระจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยทันทีหากเห็นว่ามีเหตุการณ์ใดๆ ที่อาจจะทำให้ตนต้องขาดคุณสมบัติความเป็นอิสระในฐานะกรรมการอิสระ

(2) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วย กรรมการจำนวนตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน ซึ่งมีความสามารถหลากหลายด้าน และทักษะประสบการณ์ที่เอื้อต่อการพัฒนาองค์กร โดยเป็นคณะกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และต้องไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดไม่เป็นบุคคลเดียวกันเพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยกรรมการต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1) เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และสามารถอุทิศเวลา ความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้

2) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริการจัดการกิจการตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

3) การเป็นกรรมการที่อื่นของกรรมการ เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาในการทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้กรรมการแต่ละท่านดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยกรรมการมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นให้คณะกรรมการบริษัททราบ นอกจากนี้กรณีที่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการที่บริษัทอื่น ผู้บริหารมีหน้าที่เปิดเผยให้คณะกรรมการบริษัททราบ

4) กรณีของกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการใหม่ ซึ่งรวมถึงกรณีตำแหน่งว่างลงหรือครบวาระการดำรงตำแหน่ง การสรรหาประธานกรรมการบริษัท ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อทำการแต่งตั้งหรือเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแต่งตั้งตามแต่กรณี ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งทำหน้าที่บริหารงานของบริษัท โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2) การเลือกตั้งกรรมการจะลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือหลายคนพร้อมกันเต็มตามจำนวนกรรมการทั้งหมดที่จะต้องเลือกตั้งในคราวนั้นก็ได้ ทั้งนี้ ตามแต่ที่ประชุมจะเห็นสมควร โดยในการออกเสียงลงคะแนนไม่ว่าจะเป็นการเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือหลายคนดังกล่าว บุคคลแต่ละคนที่ผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นนั้นมีอยู่ทั้งหมดตาม 1) โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้หนึ่งผู้ใดมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้
3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงได้รับเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

   ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับจำนวนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกที่จดทะเบียน ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งอย่างต่อเนื่องนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อนส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระนี้อาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ โดยให้กรรมการที่ออกจากตำแหน่งรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปพลางก่อนเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะเข้ารับหน้าที่

(3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

8.1.1.2 การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

การปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่

บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง อาทิ โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินการ รวมทั้งกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายละเอียดของการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เป็นดังนี้

1) บริษัทได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทสำหรับรอบการประชุมปกติไว้ล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ
2) คณะกรรมการบริษัทจะประชุมเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาสและการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยในการเรียกประชุมแต่ละครั้ง ให้ประธานกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
3) กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการบริษัทเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ ในกรณีที่มีกรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
4) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม
5) ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ในกรณีประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัท ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัท หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
6) การลงมติในที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น กรณีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การพัฒนาและฝึกอบรมกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมความรู้ความความเข้าใจด้านหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่กรรมการบริษัท โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association : IOD) อาทิ เข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และหลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รวมทั้งเข้ารับการอบรมกับสถาบันอื่นๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจมากยิ่งขึ้นในบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถนำความรู้ต่างๆ ที่ได้จากการอบรมมาพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารของบริษัทเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการเพิ่มพูนทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดให้ผู้บริหารของบริษัททำหน้าที่เป็นวิทยากรในการอธิบายถึงลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทต่อกรรมการที่เข้ามาใหม่ รวมทั้งตอบประเด็นซักถามที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการที่เข้ามาใหม่ได้มีความรู้ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และสามารถประยุกต์ความรู้ความสามารถของตนที่มีอยู่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ โดยจัดให้มีการประเมินผลตนเองโดยกำหนดไว้ 2 แบบ ได้แก่ แบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ และแบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง) เพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา และนำผลการประเมินมาวิเคราะห์การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และนำข้อเสนอแนะมาพัฒนาการดำเนินงานต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นรายปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนให้แก่ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

8.1.2.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ

ในปี 2565 รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นดังนี้

ชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม ปี 2565 จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด)	
				คณะกรรมการบริษัท	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
1.	ดร.ปรเมธี	วิมลศิริ	ประธานกรรมการ	6/6	1/1
2.	ดร.จเรรัฐ	ปิงคลาศัย	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	6/6	1/1
3.	นายอิคูโอะ	อะโน	รองประธานกรรมการ	6/6	1/1
4.	นายโยเฮ	อะโน	กรรมการ	6/6	0/1
5.	นายเจริญรัฐ	ปิงคลาศัย	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	1/1

ชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม ปี 2565 จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด)	
				คณะกรรมการบริษัท	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
6.	นายทรงวุธ	เวชชานุเคราะห์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	1/1
7.	นายกฤตนันท์	ปิงคลาศัย	กรรมการ	5/6	1/1
8.	นายอัฏฐ์ ทองใหญ่	อัศวานันท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	1/1
9.	นายพิษณุ	ทับทอง	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	0/1
10.	ดร.ขวัญรัฐ	ส่วนพงษ์	กรรมการตรวจสอบ	6/6	0/1

8.1.2.2 การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการ โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ
ประธานกรรมการ[1/]	50,000 บาท/เดือน/คน
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000 บาท/เดือน/คน
รองประธานกรรมการ	30,000 บาท/เดือน/คน
กรรมการ	20,000 บาท/เดือน/คน

1/ ประธานกรรมการมีค่าตอบแทนอื่น ได้แก่ รถประจำตำแหน่ง ตามเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด

ในปี 2565 บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3,120,000 บาท (ไม่นับรวมค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหาร) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2565 (บาท)
1.	ดร.ปรเมธี	วิมลศิริ	ประธานกรรมการ	600,000
2.	ดร.จเรรัฐ	ปิงคลาศัย	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	360,000

ชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2565 (บาท)
3.	นายอิคูโอะ	อะโน	รองประธานกรรมการ	360,000
4.	นายโยเฮ	อะโน	กรรมการ	240,000
5.	นายเจริญรัฐ	ปิงคลาศัย	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	240,000
6.	นายทรงวุธ	เวชชานุเคราะห์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	240,000
7.	นายกฤตนันท์	ปิงคลาศัย	กรรมการ	240,000
8.	นายอัฏฐ์ ทองใหญ่	อัศวานันท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	360,000
9.	นายพิษณุ	ทับทอง	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	240,000
10	ดร.ขวัญรัฐ	ส่วนพงษ์	กรรมการตรวจสอบ	240,000
รวม				3,120,000

(2) **ค่าตอบแทนอื่น**

ประธานกรรมการมีค่าตอบแทนอื่น ได้แก่ รถประจำตำแหน่ง ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทกำหนดกลไกการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1) กำหนดให้แต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทเข้าไปร่วมเป็นกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้น และเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น โดยผู้แทนของบริษัทมีหน้าที่ออกเสียงในที่ประชุมตามแนวทางหรือทิศทางที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาไว้ เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้เป็นไปในทิศทางที่เหมาะสม และเกิดประโยชน์ตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทในภาพรวม
2) กำหนดให้การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดจะต้องใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
3) กำหนดให้มีการจัดเก็บข้อมูล การบันทึกบัญชี รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รวมทั้งบริษัทจะติดตามถึงผลประกอบการอย่างใกล้ชิดเพื่อพิจารณากำหนดนโยบายเพื่อส่งเสริมและพัฒนาบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างต่อเนื่อง

4) กำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และกำหนดให้มีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมหลักปฏิบัติหลักทั้งหมด 8 ข้อ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่หัวข้อ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ) ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยติดต่อแจ้งที่เลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้ง ในการประชุมคณะผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทงดให้ความเห็นและงดออกเสียงลงมติในรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายชื่อ และความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน นโยบายการกำหนดราคา และมูลค่าของรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการดังกล่าว โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันจะเป็นไปตามเงื่อนไขราคาและการแข่งขันทางการค้าโดยทั่วไป และราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) โดยรายการที่เกี่ยวโยงกันจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายการที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันซึ่งเป็นธุรกรรมตามปกติธุรกิจ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่หัวข้อ 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องรักษาความลับของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม นอกจากนี้ เพื่อมิให้บุคลากรของบริษัทนำข้อมูลภายใน

องค์กรไปเปิดเผยให้แก่ผู้อื่นหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมถึงเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1) ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร ให้รับทราบเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 รวมถึงบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3) ดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทราบว่า ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลทางการเงินของบริษัทหรือข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ของทั้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

(3) **การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น** (Anti-Corruption)

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตหรือคอร์รัปชั่นเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยมีความโปร่งใสและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อเป็นแนวทางให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้นำไปใช้ปฏิบัติ ดังนี้

1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านทุจริตหรือคอร์รัปชั่นอย่างเคร่งครัด
2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชั่น โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นไปสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบและปฏิบัติตาม
3) การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
4) จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะปฏิบัติตามหลักการและจรรยาบรรณที่กำหนดในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร
5) จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทและบริษัทย่อยต่อมาตรการการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นตั้งแต่การการคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนและการเลื่อนตำแหน่ง
6) จัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทและบริษัทย่อยบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด

กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่อง จุดอ่อน รวมถึงให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

7) ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ-รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)
8) ไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบและทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแล รวมถึงการควบคุมการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง การให้ของขวัญทางธุรกิจและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ให้มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม
9) ให้ความรู้ด้านการต่อต้านทุจริตหรือคอร์รัปชันแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ รวมถึงสื่อให้เห็นความมุ่งมั่นของบริษัทและบริษัทย่อย
10) จัดเตรียมและนำเสนอรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส
11) สนับสนุนให้พนักงานรายงานสิ่งที่ต้องสงสัย หรือการรับทราบการกระทำความผิดต่อผู้บังคับบัญชา ยกเว้นมีเหตุผลที่ควรเชื่อว่าผู้บังคับบัญชาอาจมีส่วนรู้เห็นการทุจริตให้แจ้งเบาะแสโดยตรงต่อผู้จัดการส่วนทรัพยากรบุคคล
12) ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหลีกเลี่ยงการให้หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในเทศกาลหรือประเพณีนิยม ในมูลค่าที่เหมาะสม ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานได้รับของขวัญในรูปของเงินหรือสิ่งของที่มีมูลค่าสูง จะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้นทราบและส่งคืนของขวัญนั้น

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการเพื่อต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ดังนี้

1) บริษัทได้สื่อสารไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และกำหนดให้การปฏิบัติงานอยู่ในขอบเขตของกฎหมายอย่างเคร่งครัด และหากบริษัทพบการทุจริตคอร์รัปชั่นจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามกฎข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2) บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย หรือพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชั่น และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้รายงาน
3) ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ติดตามและรายงานผลการตรวจสอบการทุจริตของพนักงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) ขึ้น เพื่อสนับสนุนและให้ความสำคัญแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ไม่ว่าจะเป็นบุคลากรภายในองค์กร หรือบุคคลภายนอกให้สามารถแจ้งเบาะแสในกรณีที่อาจทราบถึงการกระทำผิดอันเป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนต่อจริยธรรมทางธุรกิจ หรือกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อช่วยปรับปรุงแก้ไขหรือดำเนินการให้เกิดความถูกต้อง เหมาะสม โปร่งใส และมีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจมากยิ่งขึ้น โดยกำหนดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสผ่านทางหนังสือส่งไปที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทางอีเมล (whistleblowing@stoneone.co.th) และเว็บไซต์ของบริษัท

(www.stoneone.co.th/whistleblowing) รวมทั้งมีกระบวนการการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

โดยในปีที่ผ่านมา การรับแจ้งเบาะแสไม่พบว่ามีกรณีที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

ในปี 2565 รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน เป็นดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด)
		ปี 2565
1. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. ดร.ขวัญรัฐ ส่วนพงษ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง โดยมีประเด็นสำคัญ ดังนี้

1) สอบทานงบการเงิน และกำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท
2) สื่อสารเรื่องสำคัญกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบการจัดทำรายงานทางการเงิน
3) พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
4) สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท
5) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัท
6) สอบทานการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมโดยรวมของระบบปฏิบัติงานในระดับองค์กร และข้อมูลรายระบบงาน
7) สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และพิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในซึ่งแผนกตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว
8) สอบทานและพิจารณาอนุมัติแผนงานฝ่ายตรวจสอบภายใน
9) สอบทานและพิจารณาผลการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
10) พิจารณาผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ
11) พิจารณาผลการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยง

12) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายจัดการในการร่วมสร้างวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้านต่างๆ ของบริษัท ทั้งในด้านการดำเนินธุรกิจ อาทิ แผนการหาเหมืองใหม่ รายการปรับปรุงในงบการเงินที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท และแผนการควบคุมภายในประจำปี เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการติดตามผลการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

8.3.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายบุคคล

ในปี 2565 รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแต่ละท่าน เป็นดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด)
		ปี 2565
1. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสรุปได้ดังนี้

1) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการ (ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2) คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้มีอำนาจในการจัดการ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4) พิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติกำหนดค่าตอบแทน และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

5) พิจารณาค่าตอบแทนของประธานบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และเสนอที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ ยังมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรวจสอบได้

ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 2 ครั้ง โดยในการประชุมมีประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประธานที่ประชุม ซึ่งพิจารณาเพื่อสรรหาผู้มีคุณสมบัติที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัท พิจารณาค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับประเภทธุรกิจของบริษัทและภาวะเศรษฐกิจ

8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.4.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหารความเสี่ยงรายบุคคล

ในปี 2565 รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละท่าน เป็นดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด)
		ปี 2565
1. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
2. นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
3. นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4

8.4.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสรุปได้ดังนี้

1) กำหนดและทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กร และคู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์กร
2) ทบทวนและปรับปรุงระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
3) พิจารณาการประเมินความเสี่ยงองค์กร รวมถึงจัดให้มีการประเมิน และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน
4) สอบทานและพิจารณาแผนงานบริหารความเสี่ยงในภาพรวม และความเสี่ยงหน่วยงานต่างๆ
5) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ ยังมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรวจสอบได้

ในปี 2565 ที่ผ่านมาบริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงทั้ง ความเสี่ยงองค์กร และความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อวิเคราะห์ความเปลี่ยนแปลงจากการบริหารความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยงคงเหลือ รวมถึงแผนงานบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมตั้งแต่ระดับความเสี่ยงปานกลาง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดน้อยลง

8.5 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

8.5.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหารรายบุคคล

ในปี 2565 รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารแต่ละท่าน เป็นดังนี้

ชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร (จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด)
				ปี 2565
1.	ดร.จเรรัฐ	ปิงคลาศัย	ประธานกรรมการบริหาร	14/14
2.	นายเจริญรัฐ	ปิงคลาศัย	กรรมการบริหาร	14/14
3.	นายทรงวุธ	เวชชานุเคราะห์	กรรมการบริหาร	14/14

8.5.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารสรุปได้ดังนี้

1) พิจารณาอนุมัติผลการดำเนินงานของบริษัท
2) พิจารณาอนุมัติงบการเงินภายในของบริษัท
3) จัดการ วางแผน และบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4) วางแผนและกำหนดแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณในการดำเนินงานประจำปี เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
5) พิจารณาอนุมัติการจัดสรรงบประมาณประจำปี รวมถึงการแก้ไข เปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมงบประมาณประจำปี
6) ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางบริหารงานต่างๆ ของบริษัทที่กำหนดเอาไว้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
7) พิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักหรือธุรกิจที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารและการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ ยังมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรวจสอบได้

ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 14 ครั้ง โดยในการประชุมมีประธานคณะกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุมโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมเพื่อบริหารกิจการให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด การพิจารณาเรื่อง การกำหนดงบประมาณประจำปี การจ่ายเงินปันผลเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่แร่โดโลไมต์แบบผง แนวทางการหาเหมืองใหม่ การบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียน เป็นต้น

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดีซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นกลไกสำคัญในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ปกป้องคุ้มครองทรัพย์สิน ทำให้รายงานทางการเงินเกิดความน่าเชื่อถือ อีกทั้งยังเป็นการปกป้องคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ทำหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน รวมถึงตรวจสอบเพื่อให้ความมั่นใจว่า บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่บังคับใช้ในการดำเนินธุรกิจ

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วยนั้น ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุมเป็นบุคคลที่มีความรู้ในด้านบัญชีและการเงินร่วมอยู่ด้วย ซึ่งคณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในตามแบบประเมินของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้พิจารณาประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในซึ่งบริษัทว่าจ้างจากหน่วยงานภายนอกได้ทำการตรวจและทำการประเมินในแต่ละข้อในรายงานผลการตรวจประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในประจำไตรมาส 4 ปี 2565

โดยคณะกรรมการของบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ นอกจากนี้ความเห็นของผู้สอบบัญชีอิสระไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญ

9.1.2 สรุปข้อสังเกตุเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

(1) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

บริษัทได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด (“มัลติพลัส”) ซึ่งมีนายสุรพล ถวัลยวิชชจิต ทำหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายใน มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 จนกระทั่งถึงปัจจุบัน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับส่วนงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยสำหรับปี 2565 บริษัท ได้ว่าจ้างมัลติพลัส เพื่อทำหน้าที่สอบทานและประเมินประสิทธิผลของการออกแบบการควบคุมภายใน (Control Design) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจว่าการ

ออกแบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมและได้มีการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทออกแบบไว้อย่างสม่ำเสมอ และมีการดำเนินงานในแต่ละขั้นตอนสอดคล้องเป็นไปตามมาตรฐานระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมการตรวจสอบภายในระดับองค์กรและระบบงาน ดังนี้

1) การตรวจสอบภายในระดับองค์กร
2) การตรวจสอบภายในระบบงาน ได้แก่
   - ระบบรายได้จนถึงรับชำระ
   - ระบบจัดซื้อจนถึงจ่ายชำระ
   - ระบบต้นทุนสำหรับงานระหว่างทำและสินค้าคงเหลือ
   - ระบบเงินสดย่อยและเบิกชดเชยเงินสดย่อย
   - ระบบเงินทดรองจ่ายและเคลียร์เงินทดรองจ่าย
   - ระบบค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร
   - ระบบภาษีอากร
   - ระบบเงินลงทุน
   - ระบบการเงินและงบประมาณ
   - ระบบเงินเดือน ค่าแรง และบริหารทรัพยากรบุคคล ระเบียบสวัสดิการ
   - ระบบสินทรัพย์ (สินทรัพย์ถาวร/สินทรัพย์ไม่มีตัวตน)
   - ระบบเงินกู้ยืมและให้กู้ยืม
   - ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
   - ระบบปรับปรุงรายการและปิดบัญชี
   - ระบบรายการระหว่างกัน
   - ระบบการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3) การตรวจติดตามประเด็นคงค้างจากการตรวจสอบภายในงวดก่อน (ถ้ามี)

ซึ่งจากแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทสำหรับไตรมาสที่ 4 ปี 2565 โดยทางมัลติพลัสได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายงานการตรวจสอบจากสำนักงานตรวจสอบในทุกไตรมาส และได้รับทราบการดำเนินการของฝ่ายจัดการ ที่ได้ให้ความสำคัญในการจัดให้มีระบบงาน และการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงาน เพื่อให้ควบคุมการดำเนินการภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น

(2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ไม่มีการออกรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทสำหรับรอบปีบัญชีดังกล่าว

9.1.3 สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายพิษณุ ทับทอง และ ดร.ขวัญรัฐ ส่วนพงษ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อเป็นการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งท่านที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 4 ครั้ง เป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม และ 1 ครั้ง เป็นการร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

9.1.4 สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่าได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจากภายนอกให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2565 โดยนายสุรพล ถวัลยวิชชจิต เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งบริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด และนายสุรพล ถวัลยวิชชจิต เป็นผู้ที่มีประสบการณ์การทำงานด้านการกำกับดูแลและการตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ มีความพร้อมของจำนวนบุคคลากรและทีมงานที่เหมาะสมในการเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานในแต่ละส่วนงานของบริษัทตามแนวทางการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้อย่างเป็นอิสระ เพื่อให้บริษัทมีมาตรฐานระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอต่อการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ ประวัติและประสบการณ์ของหัวหน้าทีมงานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว ปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.1.5 การแต่งตั้งถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

กลุ่มบริษัทมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีการระบุรายละเอียดความสัมพันธ์ และรายการระหว่างกันที่นัยสำคัญในระหว่างงวด ดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
1.	บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“RBE”)	▪ เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 ▪ มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท 3 ท่าน ได้แก่ 1) ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย 2) นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์ และ 3) นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย
2.	บริษัท เอ-โฮสต์ จำกัด (“A-HOST”)	▪ มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน คือ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย ▪ มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท 2 ท่าน ได้แก่ 1) ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย 2) นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์
3.	บริษัท มอเตอร์ พลัส จำกัด (“Motor Plus”) เป็นบริษัทย่อยของบริษัท มาสด้า ชลบุรี จำกัด	▪ มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน คือ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย และนายอิคูโอะ อะโน โดยถือหุ้นใน Motor Plusผ่านทางบริษัท มาสด้า ชลบุรี จำกัด ▪ มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท 2 ท่าน ได้แก่ 1) ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย 2) นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย

นโยบายการกำหนดราคาที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญในระหว่างงวด 12 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าบริการ	ราคาตลาด / ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ขายสินทรัพย์	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	ร้อยละ 2.05 ต่อปี
ซื้อสินค้า/ซื้อบริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ซื้อสินทรัพย์	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการร่วมกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานธุรกิจปกติ ที่นอกจากจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญแล้ว ยังสามารถเกื้อกูลธุรกิจในกลุ่มซึ่งจะให้ผลตอบแทนจากการลงทุนกลับมายังบริษัท

9.2.1 รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น

จากงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวด 12 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้ (ยอดสำหรับงวด 12 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงไว้เพื่อการเปรียบเทียบ)

รายการคงค้าง

ชื่อรายการ / ชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ความสัมพันธ์)	ลักษณะของรายการและความจำเป็น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)	
		ปี 2565	ปี 2564
1) ลูกหนี้อื่น RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทให้บริการด้านบริหารจัดการแก่ RBE โดยเรียกเก็บค่าบริหารจัดการ ค่าการตลาด และค่าใช้จ่ายโปรแกรม ERP	10.98	10.93
2) ลูกหนี้อื่น RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทให้เช่าเครื่องจักรในการทำเหมืองที่จอมบึงแก่ RBE	2.32	3.49
3) เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - ระยะยาว RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ RBE	58.67	20.00
4) ดอกเบี้ยรับ			
RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ RBE	0.01	-
5) เจ้าหนี้การค้า RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทซื้อผลิตภัณฑ์หินปูนจาก RBE จำหน่ายต่อให้ลูกค้าภายนอก	15.52	16.74
6) ลูกหนี้อื่น RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทให้บริการแก่ RBE ในการขนส่งหินใหญ่ จากเหมืองไปที่ป้อนโรงโม่หินบดใหญ่	-	0.81
7) ลูกหนี้อื่น RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทจำหน่ายทรัพย์สินให้แก่ RBE ซึ่งใช้ดำเนินงานที่เหมืองจอมบึง	0.70	-
8) เจ้าหนี้อื่น			
▪ A-HOST - กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทจ้างบริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจาก A-HOST ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ปี 2561-2563 และต่อสัญญาอีก 3 ปี ตั้งแต่ 2564-2566	0.21	0.10
▪ Motor Plus - กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทเช่ารถยนต์ เพื่อใช้ในกิจการบริษัท จำนวน 2 คัน และ ปี 2564 คงเหลือจำนวน 1 คัน	0.02	0.02
9) เงินมัดจำ			
▪ A-HOST - กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทจ้างบริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจาก A-HOST ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ปี 2561-2563 และต่อสัญญาอีก 3 ปี ตั้งแต่ 2564-2566	0.16	0.16
▪ Motor Plus - กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทเช่ารถยนต์ เพื่อใช้ในกิจการบริษัท จำนวน 2 คัน และ ปี 2564 คงเหลือจำนวน 1 คัน	0.09	0.09
10) สินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิ Motor Plus - กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทเช่ารถยนต์ เพื่อใช้ในกิจการบริษัท จำนวน 1 คัน	0.08	0.28

รายการรายได้และค่าใช้จ่าย

ชื่อรายการ / ชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ความสัมพันธ์)	ลักษณะของรายการและความจำเป็น	เงื่อนไข	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)	
			ปี 2565	ปี 2564
1) รายได้การให้บริการ RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทได้รับรายได้จากการให้บริการด้านบริหารจัดการแก่ RBE โดยเรียกเก็บค่าบริหารจัดการ ค่าการตลาด และค่าใช้จ่ายโปรแกรม ERP	ตามสัญญาให้บริการ	48.20	39.26
2) รายได้ค่าเช่า RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทได้รับค่าเช่าเครื่องจักรในการทำเหมืองที่จอมบึงของ RBE	ตามสัญญาเช่า	13.03	13.03
3) ดอกเบี้ยรับ RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทได้รับดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	ตามตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.59	0.41
4) ค่าซื้อสินค้า RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทซื้อผลิตภัณฑ์หินปูนจาก RBE จำหน่ายต่อให้ลูกค้าภายนอก	ตามสัญญาซื้อผลิตภัณฑ์หิน	187.07	171.57
5) รายได้ค่าบริการ-ค่าขนส่ง RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทให้บริการแก่ RBE ในการขนส่งหินใหญ่ จากเหมืองไปที่ป้อนโรงโม่หินบดใหญ่	ตามใบสั่งซื้อ	1.81	1.58
6) รายได้จากการขายสินทรัพย์ RBE - บริษัทย่อย และกรรมการร่วม	บริษัทจำหน่ายทรัพย์สินให้แก่ RBE ซึ่งใช้ดำเนินงานที่เหมืองจอมบึง	ตามสัญญาซื้อขายทรัพย์สิน	3.64	-
7) ค่าบริการ A-HOST - กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทจ้างบริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจาก A-HOST ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ปี 2561-2563 และต่อสัญญาอีก 3 ปี ตั้งแต่ 2564-2566	ตามสัญญาให้บริการ	1.31	1.24
8) ค่าเช่า ▪ Motor Plus - กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน	บริษัทเช่ารถยนต์ เพื่อใช้ในกิจการบริษัท จำนวน 1 คัน	ตามสัญญาเช่า	0.20	0.04

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวมีเงื่อนไขการทำรายการที่ยุติธรรม สมเหตุสมผล และเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคล หรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป โดยไม่มีการดำเนินการที่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียที่สำคัญ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต และเป็นการทำธุรกรรมเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท นอกจากนี้รายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานธุรกิจปกติ และเป็นรายการเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งเป็นไปตามนโยบายรายการระหว่างกันของบริษัทและมาตรฐานบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสมาคมบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายที่จะทำรายการระหว่างกันในอนาคตเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจทั่วไปของบริษัท และจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก โดยจะมีราคาหรือเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนดำเนินการด้วยความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม ต่อลูกค้า คู่ค้า และผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่บริษัทหรือบริษัทย่อย (บริษัทซึ่งบริษัทถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัท) มีการทำรายการที่เป็นรายการที่เกี่ยวโยงกัน บริษัทจะต้องปฏิบัติตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 รวมถึงฉบับประมวล และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดไว้ในเรื่องดังกล่าว

ขั้นตอนการอนุมัติรายการ

มีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่กำหนดไว้แล้ว และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานรายการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมอย่างเพียงพอ เพื่อมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ ของบริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และ บริษทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด

สุขุมาภรณ์ วงศ์อริยาพร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4843

กรุงเทพมหานคร

27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	57,702,285	88,651,739	51,988,002	78,541,109
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า					
ด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	10	40,484,047	95,482,936	40,000,000	95,000,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	11	26,218,573	34,884,084	40,629,331	49,143,573
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย					
- ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	35.4	-	-	6,666,667	10,000,000
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	12	120,546,507	60,260,195	72,644,772	25,870,319
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,895,171	1,176,310	306,331	81,018
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		247,846,583	280,455,264	212,235,103	258,636,019
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้	13	3,444,096	2,942,129	941,429	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระผูกพัน	14	4,389,581	4,006,237	4,189,581	3,806,237
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	181,924,740	181,924,740
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	35.4	-	-	52,000,000	10,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	16	20,679,694	20,679,694	20,679,694	20,679,694
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	17	326,998,863	294,923,449	139,431,897	161,924,524
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	18	48,197,671	50,453,764	24,437,309	22,056,896
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	19	14,491,672	15,593,204	3,399,327	4,149,143
ค่าเปิดหน้าเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ	20	10,157,281	14,423,963	9,007,444	14,423,963
ค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ	21	2,176,734	2,227,676	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	22	21,251,226	21,331,674	19,169,076	18,581,590
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,562,982	4,782,687	3,004,430	4,231,088
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		456,349,800	431,364,477	458,184,927	441,777,875
รวมสินทรัพย์		704,196,383	711,819,741	670,420,030	700,413,894

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	**พ.ศ. 2564**	**พ.ศ. 2565**	**พ.ศ. 2564**
	หมายเหตุ	**บาท**	**บาท**	**บาท**	**บาท**
หนี้สินและส่วนของเจ้าของ					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	23.1	-	1,000,000	-	1,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	24	28,462,256	27,121,036	30,061,470	34,612,554
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
- ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	23.2	4,934,241	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	25	13,050,348	14,040,715	7,690,063	5,985,501
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,475,987	2,999,924	2,391,449	2,999,924
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,185,400	2,398,343	929,876	1,823,217
รวมหนี้สินหมุนเวียน		51,108,232	47,560,018	41,072,858	46,421,196
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23.2	6,065,759	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	25	17,200,157	21,816,491	16,082,271	15,338,319
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	26	24,750,103	26,855,781	19,730,712	22,363,171
ประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมือง	27	1,767,088	1,693,424	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		49,783,107	50,365,696	35,812,983	37,701,490
รวมหนี้สิน		100,891,339	97,925,714	76,885,841	84,122,686

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	**พ.ศ. 2564**	**พ.ศ. 2565**	**พ.ศ. 2564**
	หมายเหตุ	**บาท**	**บาท**	**บาท**	**บาท**
หนี้สินและส่วนของเจ้าของ (ต่อ)					
ส่วนของเจ้าของ					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญจำนวน 24,213,460 หุ้น					
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท		242,134,600	242,134,600	242,134,600	242,134,600
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญจำนวน 24,213,460 หุ้น					
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 10 บาท		242,134,600	242,134,600	242,134,600	242,134,600
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		139,913,762	139,913,762	139,913,762	139,913,762
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		167,694,335	167,694,335	167,694,335	167,694,335
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	19,289,553	18,814,074	19,289,553	18,814,074
ยังไม่ได้จัดสรร		34,272,794	45,337,256	24,501,939	47,734,437
รวมส่วนของเจ้าของ		603,305,044	613,894,027	593,534,189	616,291,208
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		704,196,383	711,819,741	670,420,030	700,413,894

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบทางการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	**พ.ศ. 2564**	**พ.ศ. 2565**	**พ.ศ. 2564**
	หมายเหตุ	**บาท**	**บาท**	**บาท**	**บาท**
รายได้จากการขายและให้บริการ		273,468,419	356,276,602	275,275,359	357,859,198
รายได้จากการบริหารจัดการ		-	-	48,195,893	39,261,098
รวมรายได้		273,468,419	356,276,602	323,471,252	397,120,296
ต้นทุนขายและให้บริการ		(175,633,619)	(261,949,750)	(262,956,840)	(333,648,241)
ต้นทุนค่าบริหารจัดการ		-	-	(18,131,253)	(16,748,876)
รวมต้นทุน		(175,633,619)	(261,949,750)	(281,088,093)	(350,397,117)
กำไรขั้นต้น		97,834,800	94,326,852	42,383,159	46,723,179
รายได้อื่น	29	6,077,869	4,477,779	20,330,253	17,479,173
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		103,912,669	98,804,631	62,713,412	64,202,352
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(2,900,775)	(2,687,123)	(2,900,775)	(2,687,123)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(69,819,715)	(63,273,873)	(45,141,434)	(43,077,526)
รวมค่าใช้จ่าย		(72,720,490)	(65,960,996)	(48,042,209)	(45,764,649)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		31,192,179	32,843,635	14,671,203	18,437,703
ต้นทุนทางการเงิน		(1,816,858)	(2,188,358)	(1,027,441)	(1,329,244)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		29,375,321	30,655,277	13,643,762	17,108,459
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	31	(7,819,393)	(12,159,192)	(4,134,184)	(9,433,931)
กำไรสำหรับปี		21,555,928	18,496,085	9,509,578	7,674,528
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้					
ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์					
พนักงาน - สุทธิจากภาษี		4,175,279	-	4,053,593	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	31	4,175,279	-	4,053,593	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		25,731,207	18,496,085	13,563,171	7,674,528
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	32	0.89	0.76	0.39	0.32

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินรวม					
					กำไรสะสม		
		ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	ส่วนเกินทุนจากการจ่าย	จัดสรรแล้ว -		รวม
		และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของเจ้าของ
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564		242,134,600	139,913,762	167,694,335	18,430,348	51,438,357	619,611,402
สำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	383,726	(383,726)	-
เงินปันผลจ่าย	33	-	-	-	-	(24,213,460)	(24,213,460)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	18,496,085	18,496,085
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		242,134,600	139,913,762	167,694,335	18,814,074	45,337,256	613,894,027
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565		242,134,600	139,913,762	167,694,335	18,814,074	45,337,256	613,894,027
สำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	475,479	(475,479)	-
เงินปันผลจ่าย	33	-	-	-	-	(36,320,190)	(36,320,190)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	25,731,207	25,731,207
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		242,134,600	139,913,762	167,694,335	19,289,553	34,272,794	603,305,044

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
					กำไรสะสม		
		ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	ส่วนเกินทุนจากการจ่าย	จัดสรรแล้ว -		รวม
		และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของเจ้าของ
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564		242,134,600	139,913,762	167,694,335	18,430,348	64,657,095	632,830,140
สำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	383,726	(383,726)	-
เงินปันผลจ่าย	33	-	-	-	-	(24,213,460)	(24,213,460)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	7,674,528	7,674,528
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		242,134,600	139,913,762	167,694,335	18,814,074	47,734,437	616,291,208
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565		242,134,600	139,913,762	167,694,335	18,814,074	47,734,437	616,291,208
สำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	475,479	(475,479)	-
เงินปันผลจ่าย	33	-	-	-	-	(36,320,190)	(36,320,190)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	13,563,171	13,563,171
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		242,134,600	139,913,762	167,694,335	19,289,553	24,501,939	593,534,189

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนภาษีเงินได้		29,375,321	30,655,277	13,643,762	17,108,459
รายการปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้					
เป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน					
- ค่าเสื่อมราคา	17, 18	44,002,464	63,686,043	35,145,847	43,875,182
- ค่าตัดจำหน่าย	19, 20, 21	7,008,000	6,676,366	5,339,742	4,924,512
- ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต					
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	11	(1,617,591)	(1,330,106)	(1,617,591)	(1,330,106)
- ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	12	(1,527,134)	(7,589,127)	432,179	2,422,156
- (กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่าย					
และตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		66,375	(56,082)	(963,479)	(56,082)
- ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ถาวร (กลับรายการ)		(241,260)	562,105	(241,260)	562,105
- ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		-	173,880	-	173,880
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	26	3,297,421	3,958,990	2,618,532	3,250,696
- รายได้ดอกเบี้ย		(644,610)	(495,836)	(1,220,806)	(894,934)
- ต้นทุนทางการเงิน		1,816,858	2,188,358	1,027,441	1,329,244
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน		81,535,844	98,429,868	54,164,367	71,365,112
การเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน					
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		54,998,889	(40,001,265)	55,000,000	(40,000,000)
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		10,432,933	(153,510)	11,431,501	925,470
- สินค้าคงเหลือ		(65,395,471)	11,382,484	(53,150,798)	8,137,719
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(1,797,457)	191,143	(225,313)	29,084
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		219,634	1,213	1,226,658	501,213
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		131,230	5,927,006	(4,551,084)	3,647,897
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(1,212,943)	(457,983)	(893,341)	72,130
- จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	26	(184,000)	(2,367,467)	(184,000)	(2,237,467)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน		78,728,659	72,951,489	62,817,990	42,441,158
- จ่ายภาษีเงินได้		(8,228,035)	(14,270,384)	(6,343,543)	(10,721,937)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		70,500,624	58,681,105	56,474,447	31,719,221

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	**พ.ศ. 2564**	**พ.ศ. 2565**	**พ.ศ. 2564**
	หมายเหตุ	**บาท**	**บาท**	**บาท**	**บาท**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดจ่ายเงินมัดจำ		(985,499)	-	(985,499)	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้		(501,967)	(3,077)	(941,429)	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระผูกพัน		(383,344)	(2,940)	(383,344)	(2,940)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		324,317	550,000	3,747,092	550,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร		(56,371,178)	(25,920,358)	(1,878,064)	(4,779,051)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(1,462,400)	(3,257,598)	(196,800)	(196,800)
เงินสดจ่ายสำหรับค่าเปิดหน้าเหมือง	20	(242,364)	(1,586,226)	(242,364)	(1,586,226)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย		610,699	495,836	1,186,895	894,934
เงินสดจ่ายสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	35.4	-	-	(52,000,000)	-
เงินสดรับสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	35.4	-	-	13,333,333	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(59,011,736)	(29,724,363)	(38,360,180)	(5,120,083)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	23.1	11,000,000	-	1,000,000	-
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	23.1	(12,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23.2	11,000,000	-	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(14,374,958)	(16,497,372)	(6,319,743)	(7,131,358)
จ่ายเงินปันผล	33	(36,320,190)	(24,213,460)	(36,320,190)	(24,213,460)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(1,743,194)	(2,188,358)	(1,027,441)	(1,329,244)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(42,438,342)	(44,899,190)	(44,667,374)	(34,674,062)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ		(30,949,454)	(15,942,448)	(26,553,107)	(8,074,924)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		88,651,739	104,594,187	78,541,109	86,616,033
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		57,702,285	88,651,739	51,988,002	78,541,109
รายการที่มิใช่เงินสด					
- เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,209,990	-	-	-
- การโอนสินค้าคงเหลือเป็นสินทรัพย์ถาวร		6,636,293	-	5,944,166	-
- การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้					
จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า		510,765	-	510,765	-
- การได้มาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่า		9,242,991	3,921,803	9,242,991	571,803

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

สำนักงานแห่งใหญ่ : เลขที่ 29 อาคารบางกอก บิสซิเนส เซ็นเตอร์ ชั้น 14 ถนนสุขุมวิท 63 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110

สำนักงานสาขา 1 : เลขที่ 70/2, 70/3, 70/4, 70/5, 70/6 หมู่ที่ 11 ซอยหมู่บ้านหนองข่า ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

สำนักงานสาขา 2 : เลขที่ 91 หมู่ที่ 10 ตำบลจอมบึง อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี

การดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) คือ การทำเหมืองหิน และจำหน่ายผลิตภัณฑ์หิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่ได้อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับถัดไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

การเปลี่ยนแปลงประมาณการจากปีก่อน

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 กลุ่มกิจการได้เปลี่ยนแปลงประมาณการของอายุการให้ประโยชน์ของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งครอบคลุมถึงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและอุปกรณ์ และยานพาหนะ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และแผนการดำเนินงานในปัจจุบัน โดยรับรู้ผลกระทบโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการทำให้ค่าเสื่อมราคาในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ลดลงจำนวน 14.26 ล้านบาท และ 3.24 ล้านบาท ตามลำดับ

การปรับปรุงในงวดก่อน

กลุ่มกิจการได้มีการปรับปรุงใหม่สำหรับตัวเลขเปรียบเทียบเกี่ยวกับเรื่องการบันทึกประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมือง เนื่องจากกลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้รายการดังกล่าวในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ผลกระทบต่องบแสดงฐานะทางการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 จากการปรับปรุง มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ตามที่แสดงไว้เดิม บาท	การปรับปรุง บาท	ตามที่ปรับปรุงใหม่ บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	35,418,336	(534,252)	34,884,084
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ	-	2,227,676	2,227,676
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมือง	-	1,693,424	1,693,424

กลุ่มกิจการไม่ได้แสดงงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 เนื่องจาก ผลกระทบไม่มีสาระสำคัญต่อการนำเสนอและไม่มีผลกระทบต่องบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและกำไรสะสม

3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินที่นำเสนอ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้มาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

ก) **การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์** ได้อธิบายให้ชัดเจนโดยห้ามกิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายชิ้นงานที่ผลิตในระหว่างการเตรียมความพร้อมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารไปหักต้นทุนของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ข) **การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น** ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระ ต้นทุนการปฏิบัติครบตามสัญญาประกอบด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามสัญญาและการปันส่วนต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะตั้งประมาณการหนี้สินแยกต่างหากสำหรับสัญญาที่สร้างภาระ

ค) **การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน** ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการพิจารณาการตัดรายการหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีทดสอบร้อยละ 10 โดยให้รวมเฉพาะค่าธรรมเนียมที่เกิดระหว่างผู้กู้ยืมและผู้ให้กู้ยืม

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้

4 นโยบายการบัญชี

4.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ข) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปจะถูกรับรู้ในส่วนของเจ้าของ

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม การควบคุมร่วม หรือการมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในเงินลงทุนนั้น เงินลงทุนที่เหลืออยู่จะถูกวัดมูลค่าใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนจะกลายเป็นมูลค่าเริ่มแรกในการบันทึกบัญชีเงินลงทุนและจะจัดประเภทใหม่ตามสัดส่วนการถือครองที่เหลืออยู่เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม, การร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน

ค) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทย่อยจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทย่อย ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

4.2 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

4.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ ซึ่งลูกหนี้โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30 ถึง 45 วัน ดังนั้นลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ยกเว้นในกรณีที่เป็นรายการที่มีองค์ประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มกิจการจะรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทนและจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 4.6 ง)

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้ากึ่งสำเร็จรูประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าโสหุ้ยในการผลิต และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อผลิตสินค้านั้นให้เสร็จรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขาย กลุ่มกิจการบันทึกมูลค่าที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ เนื่องจากการปรับมูลค่าให้เท่ากับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นค่าใช้จ่าย โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายในงวดที่ปรับมูลค่าสินค้าให้ลดลง

4.6 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ตามลักษณะการวัดมูลค่า โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุน กลุ่มกิจการสามารถเลือก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่รับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) หรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค้าจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

ง) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้า ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้า

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และ FVOCI กลุ่มกิจการใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มกิจการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มกิจการพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิตที่รับรู้เกิดจากประมาณการความน่าจะเป็นของผลขาดทุนด้านเครดิตถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (เช่น มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) โดยจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับ หมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรวมอยู่ในรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มกิจการคือที่ดิน ซึ่งกลุ่มกิจการถือไว้ เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าในระยะยาวหรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในกลุ่มกิจการ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้รายการเริ่มแรกด้วยราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนในการกู้ยืม

กลุ่มกิจการรวมรายจ่ายในภายหลังเป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตในรายจ่ายนั้น เมื่อมีการเปลี่ยนแทนชิ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน กลุ่มกิจการจะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนออก

หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

กลุ่มกิจการไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุนตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี ถึง 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 ปี ถึง 15 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	3 ปี ถึง 10 ปี
ยานพาหนะ	3 ปี ถึง 10 ปี

ค่าสูญสิ้นของเหมืองหินคำนวณตามปริมาณของแร่ที่ผลิตได้กับประมาณการสำรองของแร่ที่คาดว่าจะมีอยู่ โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายของค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองรอตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุประทานบัตร

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และปริมาณของแร่ที่ผลิตได้ตามประมาณการให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้รับมาอย่างเป็นเอกเทศ เช่น เครื่องหมายการค้า จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุน

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด จะวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง ตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	10 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 ปี ถึง 10 ปี

ค่าประทานบัตรจะถูกบันทึกด้วยราคาทุนและถูกตัดจำหน่ายโดยคำนวณตามปริมาณของแร่ที่ผลิตได้กับประมาณการสำรองของแร่ที่คาดว่าจะมีอยู่หรือวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจบันทึกตามพื้นที่ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ ค่าใช้จ่ายเหล่านี้จะประกอบไปด้วยต้นทุนทางตรงสุทธิ เช่น ค่าใช้จ่ายในการสำรวจทางธรณีวิทยาและธรณีฟิสิกส์ และไม่รวมค่าโสหุ้ยทั่วไปและค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับพื้นที่ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ ค่าใช้จ่ายในการสำรวจจะบันทึกเป็นต้นทุนสินทรัพย์ภายใต้หัวข้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ค่าสำรวจรอตัดจ่าย) ตามเงื่อนไขต่อไปนี้

ก) ต้นทุนนั้นคาดว่าจะได้รับคืนเมื่อพื้นที่นั้นได้รับการพัฒนาแล้วเสร็จและเริ่มการทำเหมือง หรือจากการขายพื้นที่สำรวจ และ

ข) กิจกรรมการสำรวจในพื้นที่ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ยังไม่ถึงขั้นที่สามารถประเมินถึงความมีอยู่จริงของปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์ได้อย่างสมเหตุสมผล และกิจกรรมการสำรวจยังดำเนินอยู่โดยต่อเนื่อง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าใช้จ่ายในการสำรวจขึ้นอยู่กับความสำเร็จและประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่จะได้รับจากการทำเหมืองหรือจากการขายพื้นที่สำรวจนั้น มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของแต่ละพื้นที่จะมีการทบทวน ณ วันสิ้นงวด ค่าใช้จ่ายในการสำรวจที่เกี่ยวข้องกับพื้นที่ที่ถูกยกเลิกสัมปทานหรือพื้นที่ที่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจน้อยกว่าหรือจะไม่ได้รับผลประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่มีการพิจารณาในกำไรหรือขาดทุน

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีหากเข้าเงื่อนไขและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าสามารถก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะเริ่มตัดจำหน่ายเมื่อเริ่มผลิตหินในเชิงพาณิชย์ ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีจำนวนตามปริมาณของแร่ที่ผลิตได้กับประมาณการสำรองของแร่ที่คาดว่าจะมีอยู่

ต้นทุนการขุดเพื่อการเปิดหน้าดิน (Deferred excavation costs)

กลุ่มกิจการรับรู้ต้นทุนการเปิดหน้าดินสำหรับการผลิตเป็นสินทรัพย์ได้ก็ต่อเมื่อเข้าเกณฑ์ทุกข้อต่อไปนี้

ก) มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตที่จะเกิดจากกิจกรรมการเปิดหน้าดิน

ข) กิจการสามารถระบุส่วนประกอบของมวลสินแร่ที่สามารถเข้าถึงได้ดีขึ้น

ค) ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดหน้าดินที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

ค่าใช้จ่ายในการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีรับรู้เริ่มแรกตามราคาทุน และแสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีจำนวนตามปริมาณของแร่ที่ผลิตได้กับประมาณการสำรองของแร่ที่คาดว่าจะมีอยู่

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบได้แน่นอนเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

4.11 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะปันส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินจูงใจค้างรับ และ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มกิจการจะใช้สิทธิ

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสภาวะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันทำสัญญา สุทธิจากเงินจูงใจที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก
- ต้นทุนการปรับสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วยอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ให้เช่า

รายได้ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) กลุ่มกิจการต้องรวมต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิง และรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ให้เช่าได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลักษณะของสินทรัพย์

4.12 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่นโดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไร/ขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.13 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับการตีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ตามกฎหมายหรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง โบนัส และค่ารักษาพยาบาล ของพนักงานปัจจุบันรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามสัญญา กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกสามปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.15 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

สิทธิซื้อหุ้นของพนักงาน

กลุ่มกิจการได้รับบริการจากพนักงาน เป็นสิ่งตอบแทนสำหรับตราสารทุนของกิจการในกลุ่มกิจการ (สิทธิซื้อหุ้น) มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย

บริษัทจะออกหุ้นใหม่เมื่อมีการใช้สิทธิ สิ่งตอบแทนที่ได้รับสุทธิจากต้นทุนในการทำรายการทางตรงจะบันทึกไปยังทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

4.16 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.17 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญที่กิจการสามารถกำหนดการจ่ายเงินปันผลได้อย่างอิสระจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสุทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของเจ้าของ

4.18 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับจากการขนส่งสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ภายใต้หัวข้อเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญาก่อนที่กลุ่มกิจการจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

การขายสินค้า

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอุตสาหกรรม

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนอำนาจการควบคุมในสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว กล่าวคือผู้ซื้อสามารถสั่งการการใช้และได้รับประโยชน์ที่เหลืออยู่เกือบทั้งหมดจากสินค้าและกลุ่มกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระเงินสำหรับสินค้านั้น ทั้งนี้ กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะเรียกเก็บสิ่งตอบแทนที่กิจการมีสิทธิที่จะได้รับเพื่อเป็นการแลกเลี่ยนกับสินค้าที่จะส่งมอบให้ลูกค้า

4.19 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรม และความเสี่ยงด้านราคา) และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ คณะกรรมการกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งดำเนินการโดยฝ่ายบริหารเงินส่วนกลาง (ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการ) รวมถึงการระบุ การประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติการ

5.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมซึ่งมีทั้งอัตราดอกเบี้ยลอยตัวและคงที่ อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการไม่ได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากฝ่ายบริหารเชื่อว่าผลกระทบจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการอย่างมีนัยสำคัญ

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กระแสเงินสดตามสัญญาจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย รวมถึงความเสี่ยงด้านเครดิตจากลูกค้าและลูกหนี้คงค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสบการณ์ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

การขายให้กับลูกค้ารายย่อยจะชำระด้วยเงินสดเพื่อลดความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นการกระจุกตัวจากลูกค้าแต่ละราย หรือการกระจุกตัวในอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง หรือในภูมิภาคใดภูมิภาคหนึ่ง

ข) หลักประกัน

กลุ่มกิจการอาจขอหลักประกันในรูปของการค้ำประกัน หรือเลตเตอร์ออฟเครดิต ซึ่งให้สิทธิกลุ่มกิจการในการเรียกชำระได้หากคู่สัญญาผิดนัดตามเงื่อนไขของสัญญาสำหรับลูกหนี้การค้าบางราย

ค) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์ทางการเงิน 1 ประเภทที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ และเงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระผูกพัน ซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการ พิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีนัยสำคัญ

5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือ การมีเงินสดอย่างเพียงพอ และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนดชำระ และเพียงพอต่อการปิดสถานะ

จากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ส่วนงานบริหารการเงินของกลุ่มกิจการได้คงไว้ซึ่งความยืดหยุ่นในแหล่งเงินทุนโดยการคงไว้ซึ่งวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ กลุ่มกิจการยังได้ทำการประมาณการกระแสเงินสดในสกุลเงินหลักต่างๆ พิจารณาสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

กลุ่มกิจการมีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว				
หมดอายุเกินกว่าหนึ่งปี				
- วงเงินเบิกเกินบัญชี	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000
- วงเงินกู้ยืมธนาคาร	85,977,744	74,000,000	75,000,000	74,000,000
- วงเงินทรัสต์รีซีท และวงเงินค้ำประกัน	50,200,000	50,200,000	50,000,000	50,000,000
- วงเงินฟรีทการ์ด	3,104,469	3,625,757	3,053,438	3,542,622
	155,282,213	143,825,757	144,053,438	143,542,622

กลุ่มกิจการสามารถเบิกใช้วงเงินเบิกเกินบัญชีหรือวงเงินกู้ยืมธนาคารได้เมื่อต้องการ ทั้งนี้ธนาคารสามารถยกเลิกวงเงินเบิกเกินบัญชีหรือวงเงินกู้ยืมธนาคารได้โดยแจ้งให้กลุ่มกิจการทราบล่วงหน้า และธนาคารจะมีการพิจารณาวงเงินเป็นรายปี ซึ่งวงเงินดังกล่าวมีกำหนดหมดอายุเมื่อไถ่ถอนสินทรัพย์ที่ค้ำประกัน

ข) วันครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินในตารางแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด

	งบการเงินรวม				
	ณ ปัจจุบัน	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	มูลค่าตามบัญชี
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12,876,214	15,586,042	-	28,462,256	28,462,256
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	5,449,266	6,208,769	11,658,035	11,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	14,325,952	18,181,125	32,507,077	30,250,505

	งบการเงินรวม				
	ณ ปัจจุบัน	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	มูลค่าตามบัญชี
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8,277,545	18,843,491	-	27,121,036	27,121,036
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	15,566,855	23,273,736	38,840,591	35,857,206

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ ปัจจุบัน	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	มูลค่าตามบัญชี
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7,724,371	22,337,099	-	30,061,470	30,061,470
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8,729,076	17,009,936	25,739,012	23,772,334

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ ปัจจุบัน	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	มูลค่าตามบัญชี
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8,742,936	25,869,618	-	34,612,554	34,612,554
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	6,946,821	16,505,671	23,452,492	21,323,820

6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจาก ราคาเสนอซื้อปัจจุบันหรือราคาปิด

ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี ยกเว้นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย ซึ่งได้เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมในหมายเหตุ 35.4

7 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ปริมาณหินสำรอง

กลุ่มกิจการประมาณการปริมาณหินสำรองจากประมาณการที่ดีที่สุดในเชิงพาณิชย์ที่คาดว่าจะขุดได้ทั้งโครงการจากเหมือง โดยกลุ่มกิจการได้ใช้ผลการศึกษาข้อมูลทางธรณีวิทยาและตัวอย่างจากการเจาะสำรวจในการประมาณการปริมาณหินสำรอง

ประมาณการการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่า มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มกิจการคำนวณหามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเปรียบเทียบจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้ ซึ่งเป็นการคำนวณที่ต้องอาศัยดุลยพินิจและข้อสมมติฐานที่สำคัญของผู้บริหาร ได้แก่ ลักษณะสภาพการใช้งานของสินทรัพย์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะขายสินทรัพย์ได้ รวมถึงรายการของสินทรัพย์ทั้งหมดที่คาดว่าจะขาย ส่วนมูลค่าจากการใช้คำนวณจากประมาณการกระแสเงินสดซึ่งอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินที่คลอบคลุมระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญา ประมาณการราคาขาย และอัตราคิดลด

การกำหนดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับผู้เช่า ในการใช้สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่าเพื่อกำหนดอายุสัญญาเช่า กลุ่มกิจการพิจารณาการกำหนดอายุสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญาเช่านั้นมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ระยะเวลาการเช่าจะถูกขยายหรือถูกยกเลิก

อายุสัญญาเช่าจะถูกประเมินใหม่เมื่อกลุ่มกิจการใช้ (หรือไม่ใช้) สิทธิหรือกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในการใช้ (หรือไม่ใช้สิทธิ) การประเมินความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลจะเกิดขึ้นเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่มีนัยสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อการประเมินอายุสัญญาเช่าและอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มกิจการ

ภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับข้อสมมติฐานหลายข้อ ข้อสมมติฐานที่ใช้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปได้ของข้อสมมติฐานได้เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 26

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

8 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มกิจการ คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นบุคคลที่มีหน้าที่จัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน โดยได้พิจารณาผลประกอบการของกลุ่มในส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจเหมืองหิน ซึ่งมีรูปแบบการนำเสนอในรูปแบบเดียวกับที่นำเสนอในงบการเงิน กลุ่มกิจการวัดผลการดำเนินงานโดยพิจารณาจากกำไรจากการดำเนินงาน

รายได้ของกลุ่มกิจการทั้งหมดเป็นรายการที่เกิดขึ้นภายในประเทศ โดยรายได้จากการขายมีจังหวะรับรู้รายได้เป็นแบบ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ส่วนรายได้จากการให้บริการมีจังหวะรับรู้รายได้เป็นแบบตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	260,027,279	339,699,856	260,027,279	339,699,856
รายได้จากการให้บริการ	13,441,140	16,576,746	63,443,972	57,420,439
รวม	273,468,419	356,276,602	323,471,252	397,120,296

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มกิจการไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มกิจการ

9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	288,989	303,243	263,499	280,243
เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน	1,997,952	3,512,539	1,428,105	3,496,672
- บัญชีออมทรัพย์	55,415,344	84,835,957	50,296,398	74,764,194
รวม	57,702,285	88,651,739	51,988,002	78,541,109

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เงินฝากธนาคารออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.05 ถึง ร้อยละ 0.45 ต่อปี (พ.ศ. 2564 : ร้อยละ 0.05 ถึง ร้อยละ 0.30 ต่อปี)

10 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินฝากประจำกับสถาบันการเงิน	40,484,047	95,482,936	40,000,000	95,000,000
รวม	40,484,047	95,482,936	40,000,000	95,000,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เงินฝากประจำกับสถาบันการเงินเป็นเงินฝากประจำที่มีอายุระหว่าง 3 เดือน ถึง 6 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.125 ถึง ร้อยละ 0.75 ต่อปี (พ.ศ. 2564 : ร้อยละ 0.125 ถึง ร้อยละ 0.55 ต่อปี)

11 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	124,392,375	189,296,705	124,392,375	189,296,705
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(103,422,483)	(157,787,181)	(103,422,483)	(157,787,181)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	20,969,892	31,509,524	20,969,892	31,509,524
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35.2)	-	-	14,361,264	15,226,649
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,005,116	3,238,905	4,013,272	2,283,745
เงินจ่ายล่วงหน้า				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35.2)	-	-	1,149,837	-
อื่น ๆ	243,565	135,655	135,066	123,655
รวม	26,218,573	34,884,084	40,629,331	49,143,573

การด้อยค่าของลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ บาท	ไม่เกิน 3 เดือน บาท	3 - 6 เดือน บาท	6 - 12 เดือน บาท	เกินกว่า 12 เดือน บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	14,071,974	6,897,918	-	-	103,422,483	124,392,375
ค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	103,422,483	103,422,483
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	25,388,701	6,120,823	-	-	157,787,181	189,296,705
ค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	157,787,181	157,787,181

รายการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้าระหว่างปี มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 บาท	พ.ศ. 2564 บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	157,787,181	159,117,287
ตัดจำหน่ายลูกหนี้ที่ไม่สามารถเรียกชำระได้ในระหว่างปี	(52,747,107)	-
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุน	(1,617,591)	(1,330,106)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	103,422,483	157,787,181

ในระหว่างปี พ.ศ. 2565 บริษัทตัดจำหน่ายหนี้สูญจำนวน 52.74 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วเต็มจำนวน (พ.ศ. 2564 : ไม่มี)

12 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	**31 ธันวาคม พ.ศ. 2564**	**31 ธันวาคม พ.ศ. 2565**	**31 ธันวาคม พ.ศ. 2564**
	บาท	**บาท**	**บาท**	**บาท**
วัตถุดิบ	10,504,152	7,820,151	6,473,489	6,824,486
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	78,175,733	16,974,247	62,427,836	8,014,064
สินค้าสำเร็จรูป	30,960,422	33,701,123	667,344	5,503,054
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	12,157,537	14,543,145	7,088,010	9,108,443
	131,797,844	73,038,666	76,656,679	29,450,047
หัก ค่าเผื่อสำหรับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(11,251,337)	(12,778,471)	(4,011,907)	(3,579,728)
รวม	120,546,507	60,260,195	72,644,772	25,870,319

ต้นทุนสินค้าที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	**พ.ศ. 2564**	**พ.ศ. 2565**	**พ.ศ. 2564**
	บาท	**บาท**	**บาท**	**บาท**
สินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นต้นทุน	134,187,804	226,572,549	213,056,236	281,122,212
การรับรู้ค่าเผื่อสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2,882,923	7,068,911	858,991	2,523,036
การกลับรายการค่าเผื่อสินค้าคงเหลือ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(4,350,057)	(14,557,158)	(426,812)	-

กลุ่มกิจการได้ขายสินค้าคงเหลือที่เคยปรับลดมูลค่าให้แก่ลูกค้าในราคาตลาด ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงกลับรายการค่าเผื่อสินค้าคงเหลือที่เคยรับรู้ในปีปัจจุบัน

13 เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้

<u>บริษัท</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้จำนวน 0.94 ล้านบาท สำหรับกองทุนต่างๆ เพื่อปฏิบัติตามประกาศกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการกองทุน พ.ศ. 2559 (พ.ศ. 2564 : ไม่มี)

<u>บริษัทย่อย</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทย่อยมีเงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้จำนวน 2.50 ล้านบาท สำหรับกองทุนต่างๆ เพื่อปฏิบัติตามประกาศกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการกองทุน พ.ศ. 2559 (พ.ศ. 2564 : จำนวน 2.94 ล้านบาท)

14 เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระผูกพัน

บริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินที่ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการใช้ฟลีทการ์ด จำนวน 4.19 ล้านบาท (พ.ศ. 2564 : จำนวน 3.81 ล้านบาท) (หมายเหตุ 36.1)

บริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทย่อยมีเงินฝากสถาบันการเงินที่ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกัน จำนวน 0.20 ล้านบาท (พ.ศ. 2564 : จำนวน 0.20 ล้านบาท) (หมายเหตุ 36.1)

15 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

			สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	ประเทศที่	ลักษณะ	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
ชื่อบริษัท	จดทะเบียน	ธุรกิจ	%	%	บาท	บาท
บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพร์ส จำกัด	ไทย	ทำเหมืองหิน	99.99	99.99	181,924,740	181,924,740

16 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ที่ดิน	ที่ดิน
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
ราคาทุน	22,903,820	22,903,820
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,224,126)	(2,224,126)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	20,679,694	20,679,694
มูลค่ายุติธรรม	40,951,000	40,951,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอ้างอิงจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) โดยพิจารณาราคาขายของที่ดินที่เปรียบเทียบกันได้ในบริเวณใกล้เคียงกัน ข้อมูลที่สำคัญที่สุดในวิธีการประเมินมูลค่านี้คือราคาต่อตารางวา มูลค่ายุติธรรมถูกจัดอยู่ในระดับ 2 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 20.68 ล้านบาท (พ.ศ. 2564 : จำนวน 20.68 ล้านบาท) ที่จำนองไว้กับธนาคารเพื่อประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

บริษัทไม่มีการรับรู้จำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในกำไรหรือขาดทุน

17 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม							
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน บาท	เหมืองหิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักรและอุปกรณ์ บาท	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน บาท	ยานพาหนะ บาท	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564								
ราคาทุน	99,937,670	179,653,114	25,807,888	414,714,888	15,858,809	45,820,932	14,144,207	795,937,508
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(138,247,593)	(17,098,544)	(263,818,196)	(13,026,096)	(33,909,484)	-	(466,099,913)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(238,149)	-		(13,901,707)	(14,139,856)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	99,937,670	41,405,521	8,709,344	150,658,543	2,832,713	11,911,448	242,500	315,697,739
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	99,937,670	41,405,521	8,709,344	150,658,543	2,832,713	11,911,448	242,500	315,697,739
การเพิ่มขึ้น	-	-	10,029,227	12,590,479	741,504	908,169	-	24,269,379
การโอนสินทรัพย์	-	-	-	-	115,600	-	(115,600)	-
การจำหน่าย - ราคาทุน	-	-	-	(2,507,101)	(15,700)	(326,510)	(2,438,775)	(5,288,086)
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	2,206,519	15,699	260,075	-	2,482,293
การรับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - ราคาทุน	-	-	-	5,575,074	-	3,700,000	-	9,275,074
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	(1,964,259)	-	(1,491,151)	-	(3,455,410)
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,352,804)	(1,906,276)	(36,695,630)	(1,534,621)	(5,317,979)	-	(49,807,310)
การด้อยค่า	-	-	-	-	(325,530)	(236,575)	2,311,875	1,749,770
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	99,937,670	37,052,717	16,832,295	129,863,625	1,829,665	9,407,477	-	294,923,449
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564								
ราคาทุน	99,937,670	179,653,114	35,837,115	430,373,340	16,700,213	50,102,591	11,589,832	824,193,875
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(142,600,397)	(19,004,820)	(300,271,566)	(14,545,018)	(40,458,539)	-	(516,880,340)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(238,149)	(325,530)	(236,575)	(11,589,832)	(12,390,086)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	99,937,670	37,052,717	16,832,295	129,863,625	1,829,665	9,407,477	-	294,923,449

	งบการเงินรวม							
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน บาท	เหมืองหิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักรและอุปกรณ์ บาท	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน บาท	ยานพาหนะ บาท	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565								
ราคาทุน	99,937,670	179,653,114	35,837,115	430,373,340	16,700,213	50,102,591	11,589,832	824,193,875
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(142,600,397)	(19,004,820)	(300,271,566)	(14,545,018)	(40,458,539)	-	(516,880,340)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(238,149)	(325,530)	(236,575)	(11,589,832)	(12,390,086)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	99,937,670	37,052,717	16,832,295	129,863,625	1,829,665	9,407,477	-	294,923,449
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	99,937,670	37,052,717	16,832,295	129,863,625	1,829,665	9,407,477	-	294,923,449
การเพิ่มขึ้น	-	-	881,500	1,693,654	872,569	529,992	53,603,453	57,581,168
การจำหน่าย - ราคาทุน	-	-	-	(11,883)	(1,017,647)	(550,000)	-	(1,579,530)
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	7,202	1,007,802	313,425	-	1,328,429
การตัดจำหน่าย - ราคาทุน	-	-	-	(509,682)	(113,000)	(529,992)	-	(1,152,674)
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	429,808	112,995	470,280	-	1,013,083
การรับโอนจากสินค้าคงเหลือ	5,944,166	-	-	-	-	-	692,127	6,636,293
การรับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - ราคาทุน	-	-	-	9,480,000	-	3,700,000	-	13,180,000
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	(7,159,015)	-	(2,907,288)	-	(10,066,303)
การจัดประเภทรายการใหม่ - ราคาทุน	-	-	10,099,486	(10,299,486)	-	200,000	-	-
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	(4,099,708)	4,239,872	-	(140,164)	-	-
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,445,932)	(2,081,724)	(22,642,483)	(1,472,323)	(4,463,850)	-	(35,106,312)
การด้อยค่า	-	-	-	-	4,685	236,575	-	241,260
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	105,881,836	32,606,785	21,631,849	105,091,612	1,224,746	6,266,455	54,295,580	326,998,863
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565								
ราคาทุน	105,881,836	179,653,114	46,818,101	430,725,943	16,442,135	53,452,591	65,885,412	898,859,132
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(147,046,329)	(25,186,252)	(325,396,182)	(14,896,544)	(47,186,136)	-	(559,711,443)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(238,149)	(320,845)	-	(11,589,832)	(12,148,826)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	105,881,836	32,606,785	21,631,849	105,091,612	1,224,746	6,266,455	54,295,580	326,998,863

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน บาท	เหมืองหิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักรและอุปกรณ์ บาท	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน บาท	ยานพาหนะ บาท	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564								
ราคาทุน	58,718,877	157,806,119	6,033,043	279,314,664	11,957,175	42,101,633	2,510,915	558,442,426
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(138,247,593)	(2,177,210)	(186,278,218)	(9,743,664)	(31,665,060)	-	(368,111,745)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	-	-	(2,311,875)	(2,311,875)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	58,718,877	19,558,526	3,855,833	93,036,446	2,213,511	10,436,573	199,040	188,018,806
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	58,718,877	19,558,526	3,855,833	93,036,446	2,213,511	10,436,573	199,040	188,018,806
การเพิ่มขึ้น	-	-	-	4,155,001	516,800	306,300	-	4,978,101
การโอนสินทรัพย์	-	-	-	-	72,140	-	(72,140)	-
การจำหน่าย - ราคาทุน	-	-	-	(2,507,101)	(15,700)	(326,510)	(2,438,775)	(5,288,086)
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	2,206,519	15,699	260,075	-	2,482,293
การรับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - ราคาทุน	-	-	-	5,575,074	-	3,700,000	-	9,275,074
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	(1,964,259)	-	(1,491,151)	-	(3,455,410)
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,352,804)	(764,043)	(25,004,544)	(1,030,794)	(4,683,839)	-	(35,836,024)
การด้อยค่า	-	-	-	-	(325,530)	(236,575)	2,311,875	1,749,770
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	58,718,877	15,205,722	3,091,790	75,497,136	1,446,126	7,964,873	-	161,924,524
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564								
ราคาทุน	58,718,877	157,806,119	6,033,043	286,537,638	12,530,415	45,781,423	-	567,407,515
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(142,600,397)	(2,941,253)	(211,040,502)	(10,758,759)	(37,579,975)	-	(404,920,886)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	(325,530)	(236,575)	-	(562,105)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	58,718,877	15,205,722	3,091,790	75,497,136	1,446,126	7,964,873	-	161,924,524

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน บาท	เหมืองหิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักรและอุปกรณ์ บาท	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	58,718,877	157,806,119	6,033,043	286,537,637	12,530,415	45,781,423	567,407,514
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(142,600,397)	(2,941,253)	(211,040,501)	(10,758,759)	(37,579,975)	(404,920,885)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	(325,530)	(236,575)	(562,105)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	58,718,877	15,205,722	3,091,790	75,497,136	1,446,126	7,964,873	161,924,524
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	58,718,877	15,205,722	3,091,790	75,497,136	1,446,126	7,964,873	161,924,524
การเพิ่มขึ้น	-	-	-	824,286	523,786	529,992	1,878,064
การจำหน่าย - ราคาทุน	-	-	-	(13,356,620)	(1,017,647)	(550,000)	(14,924,267)
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	10,959,018	1,007,802	313,425	12,280,245
การตัดจำหน่าย - ราคาทุน	-	-	-	(509,682)	(113,000)	(529,992)	(1,152,674)
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	429,808	112,995	470,280	1,013,083
การรับโอนจากสินค้าคงเหลือ	5,944,166	-	-	-	-	-	5,944,166
การรับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - ราคาทุน	-	-	-	-	-	3,700,000	3,700,000
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	-	-	(2,907,288)	(2,907,288)
การจัดประเภทรายการใหม่ - ราคาทุน	-	-	394,828	(394,828)	-	-	-
- ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	(394,826)	394,826	-	-	-
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,445,932)	(764,043)	(18,082,509)	(1,024,541)	(4,248,191)	(28,565,216)
การด้อยค่า	-	-	-	-	4,685	236,575	241,260
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	64,663,043	10,759,790	2,327,749	55,761,435	940,206	4,979,674	139,431,897
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	64,663,043	157,806,119	6,427,871	273,100,793	11,923,554	48,931,423	562,852,803
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(147,046,329)	(4,100,122)	(217,339,358)	(10,662,503)	(43,951,749)	(423,100,061)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	(320,845)	-	(320,845)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	64,663,043	10,759,790	2,327,749	55,761,435	940,206	4,979,674	139,431,897

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินบางส่วนจำนวน 13.85 ล้านบาท ไปจดจำนองเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของกลุ่มกิจการ (พ.ศ. 2564 : จำนวน 17.78 ล้านบาท) และบริษัทย่อยได้นำเครื่องจักรบางส่วนจำนวน 21.11 ล้านบาท ไปจดจำนองเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อย (พ.ศ. 2564 : ไม่มี) (หมายเหตุ 23)

18 สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวม			
	อาคารสำนักงาน บาท	เครื่องจักร บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	20,039,033	32,354,866	13,836,459	66,230,358
การเพิ่มขึ้น	-	3,350,000	571,803	3,921,803
การโอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	-	(3,610,815)	(2,208,849)	(5,819,664)
ค่าเสื่อมราคา	(4,624,392)	(5,430,038)	(3,824,303)	(13,878,733)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	15,414,641	26,664,013	8,375,110	50,453,764
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	15,414,641	26,664,013	8,375,110	50,453,764
การเพิ่มขึ้น	-	9,242,991	-	9,242,991
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	510,765	-	-	510,765
การโอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	-	(2,320,985)	(792,712)	(3,113,697)
ค่าเสื่อมราคา	(4,047,778)	(2,166,141)	(2,682,233)	(8,896,152)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	11,877,628	31,419,878	4,900,165	48,197,671

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคารสำนักงาน บาท	เครื่องจักร บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	20,039,033	3,887,278	11,417,604	35,343,915
การเพิ่มขึ้น	-	-	571,803	571,803
การโอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	-	(3,610,815)	(2,208,849)	(5,819,664)
ค่าเสื่อมราคา	(4,624,392)	(276,463)	(3,138,303)	(8,039,158)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	15,414,641	-	6,642,255	22,056,896
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	15,414,641	-	6,642,255	22,056,896
การเพิ่มขึ้น	-	9,242,991	-	9,242,991
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	510,765	-	-	510,765
การโอนไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	-	-	(792,712)	(792,712)
ค่าเสื่อมราคา	(4,047,778)	(80,953)	(2,451,900)	(6,580,631)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	11,877,628	9,162,038	3,397,643	24,437,309

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ และกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	84,000	84,000	55,200	55,200
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	15,947,018	18,231,654	7,326,984	7,671,526

19 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ประทานบัตร	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	ค่าสำรวจรอตัดจ่าย	สินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564						
ราคาทุน	12,748,603	5,611,000	107,700	-	2,935,200	21,402,503
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,101,699)	(4,277,011)	(47,675)	-	-	(6,426,385)
ราคาตามบัญชี สุทธิ	10,646,904	1,333,989	60,025	-	2,935,200	14,976,118
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564						
ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี	10,646,904	1,333,989	60,025	-	2,935,200	14,976,118
การเพิ่มขึ้น	2,863,998	393,600	-	-	-	3,257,598
การโอนเข้า (ออก)	2,250,400	395,000	-	-	(2,645,400)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(1,853,679)	(602,183)	(10,770)	-	-	(2,466,632)
การด้อยค่า	-	-	-	-	(173,880)	(173,880)
ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี	13,907,623	1,520,406	49,255	-	115,920	15,593,204
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564						
ราคาทุน	17,863,001	6,399,600	107,700	-	289,800	24,660,101
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,955,378)	(4,879,194)	(58,445)	-	-	(8,893,017)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	(173,880)	(173,880)
ราคาตามบัญชี สุทธิ	13,907,623	1,520,406	49,255	-	115,920	15,593,204
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565						
ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี	13,907,623	1,520,406	49,255	-	115,920	15,593,204
การเพิ่มขึ้น	-	262,400	-	1,200,000	-	1,462,400
การโอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	(115,920)	(115,920)
ค่าตัดจำหน่าย	(1,816,062)	(621,180)	(10,770)	-	-	(2,448,012)
ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี	12,091,561	1,161,626	38,485	1,200,000	-	14,491,672
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565						
ราคาทุน	17,863,001	6,662,000	107,700	1,200,000	173,880	26,006,581
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(5,771,440)	(5,500,374)	(69,215)	-	-	(11,341,029)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	(173,880)	(173,880)
ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี	12,091,561	1,161,626	38,485	1,200,000	-	14,491,672

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ประทานบัตร	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	สินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564					
ราคาทุน	4,215,296	5,371,950	23,100	684,800	10,295,146
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,072,357)	(4,221,338)	(8,411)	-	(5,302,106)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	-	-
ราคาตามบัญชี สุทธิ	3,142,939	1,150,612	14,689	684,800	4,993,040
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี	3,142,939	1,150,612	14,689	684,800	4,993,040
การเพิ่มขึ้น	-	196,800	-	-	196,800
การโอนเข้า (ออก)	-	395,000	-	(395,000)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(355,475)	(509,032)	(2,310)	-	(866,817)
การด้อยค่า	-	-	-	(173,880)	(173,880)
ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี	2,787,464	1,233,380	12,379	115,920	4,149,143
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ราคาทุน	4,215,296	5,963,750	23,100	289,800	10,491,946
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,427,832)	(4,730,370)	(10,721)	-	(6,168,923)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(173,880)	(173,880)
ราคาตามบัญชี สุทธิ	2,787,464	1,233,380	12,379	115,920	4,149,143
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี	2,787,464	1,233,380	12,379	115,920	4,149,143
การเพิ่มขึ้น	-	196,800	-	-	196,800
จัดประเภทไปเป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	-	-	-	(115,920)	(115,920)
ค่าตัดจำหน่าย	(355,476)	(472,910)	(2,310)	-	(830,696)
ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี	2,431,988	957,270	10,069	-	3,399,327
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ราคาทุน	4,215,296	6,160,550	23,100	173,880	10,572,826
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,783,308)	(5,203,280)	(13,031)	-	(6,999,619)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(173,880)	(173,880)
ราคาตามบัญชี สุทธิ	2,431,988	957,270	10,069	-	3,399,327

20 ค่าเปิดหน้าเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ

ค่าเปิดหน้าเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	14,423,963	16,895,432	14,423,963	16,895,432
การเพิ่มขึ้น	242,364	1,586,226	242,364	1,586,226
จัดประเภทเป็นเงินจ่ายล่วงหน้า	-	-	(1,149,837)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(4,509,046)	(4,057,695)	(4,509,046)	(4,057,695)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	10,157,281	14,423,963	9,007,444	14,423,963

21 ค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ

ค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองรอตัดจ่าย - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	2,227,676	2,379,715	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(50,942)	(152,039)	-	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	2,176,734	2,227,676	-	-

22 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	36,237,084	38,569,128	28,829,676	29,486,984
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(14,985,858)	(17,237,454)	(9,660,600)	(10,905,394)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	21,251,226	21,331,674	19,169,076	18,581,590

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม							
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน บาท	หนี้สินตามสัญญาเช่า บาท	ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย บาท	ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บาท	การด้อยค่าของสินทรัพย์ บาท	สินค้าคงเหลือระหว่างกัน บาท	ประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมือง บาท	รวม บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี								
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	3,695,039	11,015,754	4,073,519	26,422,102	2,365,596	-	-	47,572,010
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	679,439	(2,698,713)	(1,517,824)	(5,513,099)	47,315	-	-	(9,002,882)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	4,374,478	8,317,041	2,555,695	20,909,003	2,412,911	-	-	38,569,128
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	4,374,478	8,317,041	2,555,695	20,909,003	2,412,911	-	-	38,569,128
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	261,550	(2,266,940)	(305,427)	(224,506)	(47,315)	940,996	353,418	(1,288,224)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,043,820)	-	-	-	-	-	-	(1,043,820)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	3,592,208	6,050,101	2,250,268	20,684,497	2,365,596	940,996	353,418	36,237,084

	งบการเงินรวม		
	สินทรัพย์สิทธิการใช้ บาท	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย บาท	รวม บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	(12,423,109)	(9,447,838)	(21,870,947)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	2,769,573	1,863,920	4,633,493
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	(9,653,536)	(7,583,918)	(17,237,454)
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	(9,653,536)	(7,583,918)	(17,237,454)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	1,122,666	1,128,930	2,251,596
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	(8,530,870)	(6,454,988)	(14,985,858)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน บาท	หนี้สินตามสัญญาเช่า บาท	ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย บาท	ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บาท	การด้อยค่าของสินทรัพย์ บาท	รวม บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	2,912,176	5,834,274	231,514	26,422,102	-	35,400,066
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	563,780	(1,495,510)	484,432	(5,513,099)	47,315	(5,913,082)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	3,475,956	4,338,764	715,946	20,909,003	47,315	29,486,984
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	3,475,956	4,338,764	715,946	20,909,003	47,315	29,486,984
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	125,772	415,703	86,436	(224,506)	(47,315)	356,090
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,013,398)	-	-	-	-	(1,013,398)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	2,588,330	4,754,467	802,382	20,684,497	-	28,829,676

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สินทรัพย์สิทธิการใช้	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	(6,378,174)	(8,399,408)	(14,777,582)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	2,271,658	1,600,530	3,872,188
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	(4,106,516)	(6,798,878)	(10,905,394)
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	(4,106,516)	(6,798,878)	(10,905,394)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	(239,430)	1,484,224	1,244,794
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	(4,345,946)	(5,314,654)	(9,660,600)

23 เงินกู้ยืม

23.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,000,000
	-	1,000,000

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นปี	1,000,000	3,000,000	1,000,000	3,000,000
เงินกู้ยืมเพิ่ม	11,000,000	-	1,000,000	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืม	(12,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	1,000,000	-	1,000,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินบางส่วนจำนวน 13.85 ล้านบาท ไปจดจำนองเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของกลุ่มกิจการ (พ.ศ. 2564 : จำนวน 17.78 ล้านบาท) (หมายเหตุ 17)

23.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		
- ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	4,934,241	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		
- ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระเกินกว่าหนึ่งปี	6,065,759	-
	11,000,000	-

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
เงินกู้ยืมระหว่างปี	11,000,000	-
ยอดคงเหลือปลายปี	11,000,000	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 2.43 และเริ่มชำระตั้งแต่ปี พ.ศ. 2566 จนถึงปี พ.ศ. 2567 บริษัทเป็นผู้ค้ำประกันให้แก่บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ และบริษัทย่อยนำเครื่องจักรบางส่วนจำนวน 21.11 ล้านบาท ไปจดจำนองเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินกู้ยืม(หมายเหตุ 17)

24 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	14,898,653	8,509,494	5,897,435	3,889,234
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35.2)	-	-	15,523,015	16,744,859
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	1,037,568	2,197,650	1,037,568	2,197,650
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทอื่น	8,240,714	9,900,873	5,046,947	7,455,060
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35.2)	230,692	230,692	230,692	230,692
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,610,419	4,438,279	1,899,203	3,184,055
เงินประกันตามสัญญา	417,600	1,830,645	400,000	900,000
อื่นๆ	26,610	13,403	26,610	11,004
รวม	28,462,256	27,121,036	30,061,470	34,612,554

การรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ตารางต่อไปนี้แสดงจำนวนรายได้ที่รับรู้ในงวดที่รายงานที่ได้เคยรวมอยู่ในเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ ซึ่งเป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นงวด

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
รายได้ที่รับรู้จากยอดยกมาของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	1,635,576	1,084,474

25 หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ

รายละเอียดการครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่ามีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	14,325,952	15,566,855	8,729,076	6,946,821
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	18,181,125	23,273,736	17,009,936	16,505,671
	32,507,077	38,840,591	25,739,012	23,452,492
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตตามสัญญาเช่า	(2,256,572)	(2,983,385)	(1,966,678)	(2,128,672)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	30,250,505	35,857,206	23,772,334	21,323,820
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ส่วนที่หมุนเวียน	13,050,348	14,040,715	7,690,063	5,985,501
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	17,200,157	21,816,491	16,082,271	15,338,319
	30,250,505	35,857,206	23,772,334	21,323,820
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	13,050,348	14,040,715	7,690,063	5,985,501
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	17,200,157	21,816,491	16,082,271	15,338,319
	30,250,505	35,857,206	23,772,334	21,323,820

26 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	26,855,781	25,264,258	22,363,171	21,349,942
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,796,383	3,446,124	2,239,866	2,826,203
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	501,038	512,866	378,666	424,493
	30,153,202	29,223,248	24,981,703	24,600,638
การวัดมูลค่าใหม่				
ผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติทางการเงิน	647,245	-	626,530	-
ผลขาดทุน(กำไร)ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	15,398	-	(233,039)	-
(ผลกำไร)ที่เกิดจากประสบการณ์	(5,881,742)	-	(5,460,482)	-
การจ่ายชำระเงินจากโครงการ:				
การจ่ายชำระผลประโยชน์	(184,000)	(2,367,467)	(184,000)	(2,237,467)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	24,750,103	26,855,781	19,730,712	22,363,171

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	1.79 ถึง 2.51	1.44 ถึง 1.61	1.79	1.44
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน (ร้อยละ)	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ)	0 ถึง 29.00	0 ถึง 31.00	0 ถึง 29.00	0 ถึง 31.00

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวม					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ			
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2565 บาท	พ.ศ. 2564 บาท
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	(1,731,942)	(1,830,499)	1,965,112	2,070,739
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	2,033,489	2,676,770	(1,830,694)	(2,384,293)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	(1,807,641)	(1,919,505)	507,934	527,658

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ			
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2565 บาท	พ.ศ. 2564 บาท
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	(1,225,237)	(1,417,374)	1,379,882	1,595,452
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	1,445,454	2,111,333	(1,311,312)	(1,890,934)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	(1,269,110)	(1,478,625)	318,225	378,941

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

อย่างไรก็ตามวิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 18 ปี (พ.ศ. 2564 : ระยะเวลา 16 - 17 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นที่ไม่มีการคิดลดมีดังนี้

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1-2 ปี	ระหว่าง 2-5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	2,201,640	288,855	13,302,604	134,803,581	150,596,680
รวม	2,201,640	288,855	13,302,604	134,803,581	150,596,680
ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	275,283	2,827,997	14,340,668	159,501,617	176,945,565
รวม	275,283	2,827,997	14,340,668	159,501,617	176,945,565

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1-2 ปี	ระหว่าง 2-5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	2,201,640	147,735	11,609,101	95,871,301	109,829,777
รวม	2,201,640	147,735	11,609,101	95,871,301	109,829,777
ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	275,283	2,827,997	14,001,305	124,723,008	141,827,593
รวม	275,283	2,827,997	14,001,305	124,723,008	141,827,593

27 ประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมือง

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
ประมาณการหนี้สินจากการฟื้นฟูสภาพเหมือง	1,767,088	1,693,424
รวม	1,767,088	1,693,424

การเปลี่ยนแปลงในประมาณการหนี้สินในระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	1,693,424	1,622,831
การเพิ่มขึ้น	73,664	70,593
ยอดคงเหลือปลายปี	1,767,088	1,693,424

การฟื้นฟูสภาพเหมือง

บริษัทย่อยมีหน้าที่ต้องจัดกองทุนเพื่อฟื้นฟูพื้นที่เหมืองเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 5,565,800 บาท ตลอดระยะเวลา 25 ปี ซึ่งบริษัทย่อยได้จัดสรรเงินเข้ากองทุนสำหรับปีที่ 1-3 ไปแล้วจำนวน 4,352,000 บาท และปีที่ 4 จำนวน 125,800 บาท เพื่อใช้สำหรับดำเนินการด้านการฟื้นฟูสภาพพื้นที่ที่ผ่านการทำเหมืองแร่และบริเวณพื้นที่ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำเหมือง (หมายเหตุ 36.3)

28 สำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	18,814,074	18,430,348
จัดสรรระหว่างปี	475,479	383,726
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	19,289,553	18,814,074

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละห้าของกำไรสุทธิหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน สำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

29 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ค่าเช่า	-	-	13,032,000	13,032,000
รายได้ดอกเบี้ย	644,610	495,836	1,220,806	894,934
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	73,216	-	1,103,070	-
หนี้สูญรับคืน	1,617,591	1,330,106	1,617,591	1,330,106
อื่นๆ	3,742,452	2,651,837	3,356,786	2,222,133
รวม	6,077,869	4,477,779	20,330,253	17,479,173

30 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	65,478,884	67,962,097	27,127,471	36,240,804
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและพลังงานไฟฟ้า	19,966,245	21,045,845	9,775,400	12,256,777
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	90,389,300	89,474,540	67,768,675	68,855,920
ค่าตอบแทนกรรมการ	3,120,000	3,120,000	3,120,000	3,120,000
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	19,338,667	25,217,819	7,192,379	14,280,286
ค่าจ้างบุคคลภายนอก	22,082,138	10,727,466	17,600,558	8,505,422
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	51,010,464	70,362,409	40,485,589	48,799,694
ค่าสิทธิและค่าภาคหลวง	13,512,004	14,312,298	4,359,919	5,677,325

31 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	8,782,765	7,789,803	5,735,068	7,393,037
รวมภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	8,782,765	7,789,803	5,735,068	7,393,037
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
(เพิ่ม)ลดในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 22)	1,288,224	9,002,882	(356,090)	5,913,082
เพิ่ม(ลด)ในหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 22)	(2,251,596)	(4,633,493)	(1,244,794)	(3,872,188)
รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(963,372)	4,369,389	(1,600,884)	2,040,894
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7,819,393	12,159,192	4,134,184	9,433,931

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคูณกับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	**พ.ศ. 2564**	**พ.ศ. 2565**	**พ.ศ. 2564**
	บาท	**บาท**	**บาท**	**บาท**
กำไรก่อนภาษีเงินได้	29,375,321	30,655,277	13,643,762	17,108,459
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2564 : ร้อยละ 20)	5,875,064	6,131,056	2,728,752	3,421,692
ผลกระทบ:				
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(99,012)	(227,992)	(99,012)	(149,396)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	1,008,503	1,026,771	943,339	996,678
การปรับปรุงจากงวดก่อน	1,034,838	-	561,105	-
ปรับปรุงสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่มีโอกาสใช้สิทธิ	-	5,247,078	-	5,247,078
อื่นๆ	-	(17,721)	-	(82,121)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7,819,393	12,159,192	4,134,184	9,433,931

ภาษีเงินได้ที่(ลด) / เพิ่ม ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	พ.ศ. 2565			**พ.ศ. 2564**		
	ก่อนภาษี	**ภาษี(ลด) / เพิ่ม**	**หลังภาษี**	**ก่อนภาษี**	**ภาษี(ลด) / เพิ่ม**	**หลังภาษี**
	บาท	**บาท**	**บาท**	**บาท**	**บาท**	**บาท**
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	5,219,099	(1,043,820)	4,175,279	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	5,219,099	(1,043,820)	4,175,279	-	-	-
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน		-			-	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 22)		(1,043,820)			-	
		(1,043,820)			-	

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2565			พ.ศ. 2564		
	ก่อนภาษี	ภาษี(ลด) / เพิ่ม	หลังภาษี	ก่อนภาษี	ภาษี(ลด) / เพิ่ม	หลังภาษี
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	5,066,991	(1,013,398)	4,053,593	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	5,066,991	(1,013,398)	4,053,593	-	-	-
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน		-			-	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 22)		(1,013,398)			-	
		(1,013,398)			-	

32 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
กำไรสุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัท (บาท)	21,555,928	18,496,085	9,509,578	7,674,528
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	24,213,460	24,213,460	24,213,460	24,213,460
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.89	0.76	0.39	0.32

กลุ่มกิจการไม่มีการออกหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในระหว่างปี พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564

33 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมของบริษัท สำหรับหุ้นจำนวน 24.21 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 24.21 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นแล้วในเดือนเมษายน พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมของบริษัท สำหรับหุ้นจำนวน 24.21 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 12.11 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นแล้วในเดือนเมษายน พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมของบริษัท สำหรับหุ้นจำนวน 24.21 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 24.21 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นแล้วในเดือนกันยายน พ.ศ. 2565

34 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม			
	พ.ศ. 2563	กระแสเงินสด	รายการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสด	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,000,000	(2,000,000)	-	1,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	48,767,774	(16,497,372)	3,586,804	35,857,206

	งบการเงินรวม			
	พ.ศ. 2564	กระแสเงินสด	รายการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสด	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,000,000	(1,000,000)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	11,000,000	-	11,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,857,206	(14,374,958)	8,768,257	30,250,505

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	พ.ศ. 2563	กระแสเงินสด	รายการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสด	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,000,000	(2,000,000)	-	1,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	27,883,375	(7,131,358)	571,803	21,323,820

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	พ.ศ. 2564	กระแสเงินสด	รายการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสด	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,000,000	(1,000,000)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21,323,820	(6,319,743)	8,768,257	23,772,334

35 รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยมี บริษัท ดราก้อน วัน จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ลำดับแรก ซึ่งถือร้อยละ 32.66 ของจำนวนหุ้นของบริษัทที่ออกจำหน่าย และมีตัวแทนเป็นคณะกรรมการของบริษัท นายอิคูโอะ อะโน ถือหุ้นร้อยละ 32.57 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายของบริษัท และเป็นคณะกรรมการของบริษัท

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ดราก้อน วัน จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท มาสด้า ชลบุรี จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการร่วมกันในบริษัท
บริษัท มอเตอร์ พลัส จำกัด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการร่วมกันในบริษัท
บริษัท เอ-โฮสต์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการร่วมกันในบริษัท

35.1) รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการบริหารจัดการ				
บริษัทย่อย	-	-	48,195,893	39,261,098
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	14,838,940	14,614,596
รายได้ดอกเบี้ย				
บริษัทย่อย	-	-	587,473	410,000
ขายสินทรัพย์				
บริษัทย่อย	-	-	3,637,312	-
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป				
บริษัทย่อย	-	-	187,066,265	171,567,570
ค่าบริการและค่าเช่า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,511,060	1,243,150	1,511,060	1,243,150

35.2) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขายและซื้อสินค้าและบริการ

ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกี่ยวข้องกับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 11)				
บริษัทย่อย	-	-	14,361,264	15,226,649
เงินจ่ายล่วงหน้า (หมายเหตุ 11)				
บริษัทย่อย	-	-	1,149,837	-
เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 24)				
บริษัทย่อย	-	-	15,523,015	16,744,859
เจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 24)				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	230,692	230,692	230,692	230,692
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	85,600	291,040	85,600	291,040

35.3) ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญของกลุ่มกิจการ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญสามารถจำแนกได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	17,822,996	16,478,166	17,822,996	16,478,166
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,222,565	999,785	1,222,565	999,785
	19,045,561	17,477,951	19,045,561	17,477,951

35.4) เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ส่วนที่ถึงกำหนดรับ				
ชำระภายใน 1 ปี	-	-	6,666,667	10,000,000
ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระ				
เกินกว่า 1 ปี	-	-	52,000,000	10,000,000
รวม	-	-	58,666,667	20,000,000

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	20,000,000	20,000,000
เงินกู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	52,000,000	-
เงินกู้รับคืนระหว่างปี	-	-	(13,333,333)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	58,666,667	20,000,000

บริษัทได้ให้เงินกู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด จำนวน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.05 ต่อปี โดยจ่ายชำระคืนเดือนละ 1.1 ล้านบาท จำนวน 18 เดือน ซึ่งเริ่มจ่ายคืนงวดแรกในเดือนมกราคม ปี พ.ศ. 2565

ณ วันที่ 1 กรกฎาคม และ 18 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 บริษัทได้ให้เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มแก่บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด จำนวน 25 ล้านบาท และ 27 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.05 ต่อปี โดยจ่ายชำระคืนเดือนละ 1.35 ล้านบาท จำนวน 39 เดือน ซึ่งเริ่มจ่ายคืนงวดแรกในเดือนมกราคม ปี พ.ศ. 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 54.13 ล้านบาท มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวอยู่ใน ระดับ 3 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม ซึ่งใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดสุทธิในอนาคตตลอดอายุของสัญญาเงินให้กู้ ด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาด

36 ภาระผูกพัน

36.1 การค้ำประกัน

บริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีเงินฝากประจำเพื่อค้ำประกันวงเงินเครดิตสำหรับการใช้บัตรฟรีทการ์ดน้ำมัน จำนวน 3.62 ล้านบาท (พ.ศ. 2564 : 3.62 ล้านบาท) (หมายเหตุ 14)

บริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทย่อยมีเงินฝากประจำเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาว่าด้วยการทำเหมือง จำนวน 0.20 ล้านบาท (พ.ศ. 2564 : 0.20 ล้านบาท) (หมายเหตุ 14)

36.2 ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

ภาระผูกพันที่เป็นข้อผูกมัด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในงบการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท	บาท	บาท
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	8,693,868	-	-	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	14,750,890	-	3,316,758	-
รวม	23,444,758	-	3,316,758	-

36.3 ภาระผูกพันตามกฎหมาย

1) ตามสัญญาว่าด้วยการทำเหมืองตามประทานบัตรหรือประทานบัตรชั่วคราวที่บริษัทย่อยให้ไว้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่กำหนดให้บริษัทย่อยต้องดำเนินการทำเหมืองตามแผนผังโครงการทำเหมืองที่ได้รับอนุญาตและตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดในประทานบัตรและตามที่สำนักงานปฏิรูปที่ดินเพื่อการเกษตรกรรมกำหนดไว้ด้วย ซึ่งบริษัทย่อยได้นำหนังสือค้ำประกันของธนาคารจำนวน 200,000 บาทมอบให้กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่เพื่อเป็นการปฏิบัติตามสัญญานี้
2) ตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อมโดยประกาศกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่กำหนดให้บริษัทผู้ถือประทานบัตรที่ 21400/15786 ร่วมแผนผังโครงการทำเหมืองเดียวกันประทานบัตร 21375/15320 และบริษัทย่อยผู้ถือประทานบัตรเลขที่ 21128/16246 จะต้องดำเนินการจัดตั้งกองทุน จำนวน 3 กองทุนนับตั้งแต่วันที่ไปรับประทานบัตร โดยรายละเอียดกองทุน มีดังนี้

กองทุนฟื้นฟูพื้นที่ทำเหมือง

วัตถุประสงค์กองทุน เพื่อใช้สำหรับดำเนินการด้านการฟื้นฟูสภาพพื้นที่ที่ผ่านการทำเหมืองแร่และบริเวณพื้นที่ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำเหมือง โดยกำหนดจ่ายในอัตรา 34,000 บาท ต่อไร่ ของพื้นที่ที่ต้องฟื้นฟูในแต่ละปี จนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุด โดยกำหนดให้ในปี 2565 บริษัทต้องจ่ายเงินเข้ากองทุน 34,000 บาท และบริษัทย่อยต้องจ่ายเงินเข้ากองทุนรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 5,565,800 บาท ตลอดระยะเวลา 25 ปี ซึ่งบริษัทย่อยได้จัดสรรเงินเข้ากองทุนสำหรับปีที่ 1 - 3 ไปแล้วจำนวน 4,352,000 บาท และปีที่ 4 จำนวน 125,800 บาท

กองทุนพัฒนาหมู่บ้านรอบพื้นที่เหมืองแร่

วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับดำเนินกิจกรรมการพัฒนาสาธารณะประโยชน์ การศึกษา ประเพณีและวัฒนธรรมของชุมชนโดยรอบพื้นที่ประทานบัตร และพื้นที่ที่เกี่ยวข้องกับประทานบัตร โดยกำหนดให้บริษัทและบริษัทย่อยนำเงินเข้ากองทุนจากสัดส่วน 1 บาทต่อเมตริกตันของอัตราในการผลิตปีก่อนหน้ามาคำนวณ กองทุนขั้นต่ำกำหนดไว้ 500,000 บาทต่อปี โดยต้องนำเงินเข้าต่อเนื่องจนว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุด

กองทุนเฝ้าระวังสุขภาพ

วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจกรรมการตรวจสุขภาพและการเฝ้าระวังสุขภาพอนามัยของประชาชน รวมทั้งสนับสนุน กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสาธารณสุขของชุมชนที่อาศัยอยู่บริเวณใกล้เคียงพื้นที่ประมานบัตรและพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดให้บริษัทและบริษัทย่อยนำเงินเข้ากองทุนจากสัดส่วน 0.5 บาทต่อเมตริกตัน ของอัตราในการผลิตปีก่อนหน้ามาคำนวณ กองทุนขั้นต่ำกำหนดไว้ 200,000 บาทต่อปี โดยต้องนำเงินเข้าต่อเนื่องจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุดลง

36.4 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทย่อยได้ถูกฟ้องเรียกค่าเสียหายจำนวน 1.37 ล้านบาท เนื่องจากการสร้างผลกระทบจากแรงระเบิดที่ก่อให้เกิดแรงสั่นสะเทือนแก่ที่พักและผู้อยู่อาศัย โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างรอการพิจารณาคดี อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของกลุ่มกิจการประเมินว่ายังมีความไม่แน่นอนของภาระผูกผัน จึงยังไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้องไว้ในงบการเงิน

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. ดร.ปรเมธี วิมลศิริ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ	62	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Master in International Affairs (International Economics), Columbia University, USA - Doctor of Philosophy (PH.D.) (Economics) Public Finance and Policy, Carleton University, Canada - Director Certification Program (DCP) รุ่น 86/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Audit Committee Program (ACP) รุ่น 42/2013 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น	ไม่มี	ไม่มี	2563 – ปัจจุบัน มิ.ย. 2565-ปัจจุบัน ธ.ค. 2565-ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2561 – ปัจจุบัน 2561 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง ที่ปรึกษาประจำคณะกรรมาธิการการต่างประเทศ วุฒิสภา กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง สำนักงานบริหารและพัฒนาองค์ความรู้ (องค์การมหาชน) ศูนย์วิทยาศาสตร์ฮาลาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บมจ.ไทยคม / ให้บริการสื่อสารผ่านดาวเทียมครบวงจร คณะกรรมาธิการการต่างประเทศ วุฒิสภา มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาประเทศตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น / โรงกลั่นน้ำมันและการค้าน้ำมัน และธุรกิจการตลาด รวมถึงลงทุนในธุรกิจพลังงานไฟฟ้าสีเขียว ธนาคารแห่งประเทศไทย

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. ดร.ปรเมธี วิมลศิริ (ต่อ)		19/2013 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรผู้บริหารด้านเศรษฐกิจเชิงสร้างสรรค์ - หลักสูตรผู้บริหารเทคโนโลยีสารสนเทศระดับสูง - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงอาเซียน - หลักสูตรนักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม			2563 - ปัจจุบัน 2563 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2561 – ก.ย. 2563 2561 - 2563 2558 – 2561 2556 - 2561	ประธานกรรมการ ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ กรรมการตรวจสอบร่างกฎหมายและร่างอนุบัญญัติที่เสนอคณะรัฐมนตรี คณะที่ 4 ปลัดกระทรวง ประธานอำนวยการ เลขาธิการ กรรมการ	มูลนิธิพัฒนาไท กระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ สำนักงานธนานุเคราะห์ คณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย - รองประธานกรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานบริหาร	59	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้าอิเล็กทรอนิคส์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการบริหารจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา - บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต กิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา - Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 59/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	33.07	- พี่ชายของนายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย - บิดาของนายกฤตนันท์ ปิงคลาศัย	2555 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง
					2555 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม
					2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท เคหะสุขประชา จำกัด (มหาชน) / พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
					2563 – ปัจจุบัน	ประธานที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	บริษัท จัดการทรัพย์สินและชุมชน จำกัด / บริหารจัดการอาคารชุด บ้านจัดสรรและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	การเคหะแห่งประเทศไทย / รัฐวิสาหกิจ
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮลท์ตี้ วัน (ไทยแลนด์) จำกัด / ให้บริการด้านสุขภาพและการแพทย์
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮลท์ตี้ วัน ฟาร์มา จำกัด / จำหน่ายสินค้าทางเภสัชกรรม
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮลท์ตี้ วัน จำกัด / Holding Company ด้านสุขภาพและการแพทย์
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อาเคเดีย เอเชีย จำกัด/ ให้บริการปรึกษาบริหารจัดการธุรกิจ
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยาม-ดินแดนแห่งรอยยิ้ม จำกัด / พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย (ต่อ)					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทรานสวัน จำกัด / ให้บริการปรึกษาบริหารจัดการธุรกิจ
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โซลาร์วัน (ไทยแลนด์) จำกัด / ธุรกิจโซล่าร์เซลล์
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เจพีวัน จำกัด / Holding Company
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วิฮีเคิล วัน จำกัด / Holding Company ธุรกิจรถยนต์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมคแคนิค วัน จำกัด / ให้บริการซ่อมบำรุงเครื่องบิน
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเจนท์ วัน จำกัด / ให้บริการธุรกิจผ่านคอมพิวเตอร์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. พลังงานจูล / พลังงานไฟฟ้า โรงผลิตไฟฟ้าทุกประเภท
					2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. มาสด้า ชลบุรี /จำหน่ายและให้เช่ารถยนต์
					2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท มอเตอร์ พลัส จำกัด / ให้เช่ารถยนต์
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็นเนอร์ยี โปร คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด / จำหน่ายและติดตั้งผลิตภัณฑ์เซลล์แสงอาทิตย์

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย (ต่อ)					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีพีซี ซิสเต้ม เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด / จำหน่ายและติดตั้งผลิตภัณฑ์เซลล์แสงอาทิตย์
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	มูลนิธิสุนันทากุมารีรัตน์
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท ดราก้อน เทรด จำกัด / ให้บริการที่ปรึกษาบริหารจัดการธุรกิจ
					2551 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท ดราก้อน วัน จำกัด / ให้บริการที่ปรึกษาบริหารจัดการธุรกิจ
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ-โฮสต์ จำกัด / จำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ และให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ
					2549 – ปัจจุบัน	กงสุลกิตติมศักดิ์สาธารณรัฐซูรินาเมประจำประเทศไทย	
3. นายอิคูโอะ อะโน - รองประธานกรรมการ	76	- Bachelor degree in Law, Kyushu University, Japan	42.56	บิดาของนายโยเฮ อะโน	2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โออี โซลาร์ จำกัด / ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โซลาร์วัน (ไทยแลนด์) จำกัด / ธุรกิจโซล่าร์เซลล์
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Rabex Pte., Ltd. / Holding Company
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วิเวียร่า เรียลตี้ จำกัด

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายอิคูโอะ อะโน (ต่อ)					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็นเนอร์ยี โปร คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด / จำหน่ายและติดตั้งผลิตภัณฑ์เซลล์แสงอาทิตย์
					2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ราเบกซ์ (ประเทศไทย) จำกัด / งานสร้างข่ายสายโทรศัพท์ และงานบริการด้านสื่อสารและโทรคมนาคม
4. นายโยเฮ อะโน - กรรมการบริษัท	46	- Bachelor degree in International Agricultural Development, Tokyo University of Agriculture, Japan - MSc in Development Administration and Planning, Development Planning Unit, University College London (UCL), University of London, UK	ไม่มี	บุตรของนายอิคูโอะ อะโน	2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ / CEO	Rabex Pte., Ltd. / Holding Company
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีพีซี ซิสเต้ม เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด / จำหน่ายและติดตั้งผลิตภัณฑ์เซลล์แสงอาทิตย์
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ / CEO	บริษัท ราเบกซ์ (ประเทศไทย) จำกัด / งานสร้างข่ายสายโทรศัพท์ และงานบริการด้านสื่อสารและโทรคมนาคม
5. นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	57	- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 59/2006 และ Director Certification Program (DCP) รุ่น 89/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	2.07	ไม่มี	2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ-โฮสต์ จำกัด / จำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ และให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
6. นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย **- กรรมการบริษัท** **- กรรมการบริหาร** **- กรรมการบริหารความเสี่ยง** **- ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ**	56	- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - Director Certification Program (DCP) รุ่น 192/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	2.06	- น้องชายของ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย - น้าชายของ นายกฤตนันท์ ปิงคลาศัย	2556 – ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน 2562 – ปัจจุบัน 2562 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่งบ บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม บมจ. มาสด้า ชลบุรี /จำหน่ายและให้เช่ารถยนต์ บริษัท มอเตอร์ พลัส จำกัด / ให้เช่ารถยนต์ บมจ. พลังงานจูล / พลังงานไฟฟ้า โรงผลิตไฟฟ้าทุกประเภท
7. นายกฤตนันท์ ปิงคลาศัย **- กรรมการบริษัท**	32	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมซอฟต์แวร์และความรู้ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาโท IPS (Information, Production, and System), Waseda University, Japan - Director Certification Program (DCP) รุ่น 283/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	- บุตรของ ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย - หลานของ นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	2562 – ปัจจุบัน 2565 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ กรรมการ กรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง บมจ. มาสด้า ชลบุรี /จำหน่ายและให้เช่ารถยนต์ บริษัท เอเจนท์ วัน จำกัด / ให้บริการธุรกิจผ่านคอมพิวเตอร์

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
8. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์ - **กรรมการอิสระ** - **ประธานกรรมการตรวจสอบ** - **ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** - **ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง**	49	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ สถาบันศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Economics Bachelor degree, University of ILLINOIS, USA - Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 59/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Audit Committee Program (ACP) รุ่น 34/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 28/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2563 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง
					2565 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีอาร์เอ็กซ์ จำกัด / ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล
					2565 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีอาร์เอ็กซ์ ดิจิทัล แอสเซ็ทส์ จำกัด / ศูนย์ซื้อขายและให้บริการเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล
					2565 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท กันตนา โฮลดิ้งส์ จำกัด / Holding Company
					2563 – 2565	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เอ็กซ์สปริง ดิจิทัล จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เอส อี ดิจิทัล จำกัด) / ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล
					2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีเคเค ซีเอฟ จำกัด / บำรุงรักษาและการซ่อมจักรยานยนต์
					2562 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท กันตนา กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) / ธุรกิจบันเทิง
					2558 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.มั่นคงเคหะการ / พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท อินฟินิท แคปปิตอล จำกัด / ที่ปรึกษาการเงิน การลงทุน
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พีเคแลนด์ จำกัด / ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
8. นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์ (ต่อ)					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์สปริง อัลไลแอนซ์ จำกัด / ด้านการลงทุน
					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์สปริง อัลไลแอนซ์ 1 จำกัด / ด้านการลงทุน
					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์สปริง อัลไลแอนซ์ 2 จำกัด / ด้านการลงทุน
					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์สปริง อัลไลแอนซ์ 3 จำกัด / ด้านการลงทุน
					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บริหารสินทรัพย์ เอ็กซ์สปริง เอ เอ็ม ซี จำกัด / รับซื้อ รับโอนและรับจ้างบริหารสินทรัพย์ด้อยคุณภาพของสถาบันการเงิน
					2561 – 2562	ผู้บริหาร	บริษัท สโกมาดิ (ประเทศไทย) จำกัด / จำหน่ายจักรยานยนต์แบรนด์ Scomadi
					2561 – 2562	ผู้บริหาร	Scomadi Worldwide Limited / จำหน่ายจักรยานยนต์แบรนด์ Scomadi
					2561 - 2562	ผู้บริหาร	บริษัท มารินเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด / นำเข้าและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนอะไหล่รถจักรยานยนต์แบรนด์ Scomadi

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
9. ดร.ขวัญรัฐ ส่วนพงษ์ - **กรรมการอิสระ** - **กรรมการตรวจสอบ**	53	- ปริญญตรี วิศวกรรมศาสตร์ ระบบควบคุม สถาบันเทคโนโลยีเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช - ปริญญาโท บริหารธุรกิจสาขาการจัดการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาเอก วิทยาศาสตร์เทคโนโลยีและการจัดการนวัตกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 55/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2562 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน 2561 - 2562	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ อาจารย์ประจำ กรรมการ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง สาขาการจัดการเพื่อเป็นผู้ประกอบการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริษัท บิซโปร เอาท์ ซอร์ส จำกัด / ให้บริการด้านคอลเซ็นเตอร์

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10. นายพิษณุ ทับทอง - **กรรมการอิสระ** - **กรรมการตรวจสอบ** - **กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** - **กรรมการบริหารความเสี่ยง**	58	- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - เนติบัณฑิต สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา - Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SEC/2014 และ Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 16/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2556 – ปัจจุบัน 2557 – ปัจจุบัน 2544 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ทนายความ	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง บมจ. มาสด้า ชลบุรี /จำหน่ายรถยนต์ สำนักกฎหมายเทพนิติ / ที่ปรึกษากฎหมายและว่าความ
11. นางขวัญใจ เกษมล้นนภา - **ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน**	55	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท MBA, State University of New York (at Utica/Rome) - e-learning CFO's Orientation Course สิงหาคม 2565 ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ. 2565 – ปัจจุบัน 2550 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน VP-Corporate Finance & Strategic Planning	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง บมจ. จี เจ สตีล / ผลิตเหล็ก

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
12. นายเกษม จงศิริเลิศ - **ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ลาออก มีผลวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566**	55	- ปริญญาตรีการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท บัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - CFO's Orientation for New IPOs รุ่นที่ 5 ปี 2564 ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี	ไม่มี	2562 – ม.ค. 2565 2560 – 2561	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงินอาวุโส	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง บริษัท เจนเนอรัล เบฟเวอร์ จำกัด / ผลิตน้ำผลไม้
13. นางสาวสุนันทา เตชะธโนปจัย - **ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและสำนักเลขานุการบริษัท** - **ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารและพัฒนาองค์กร (รักษาการ)**	46	- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - Company Secretary Program (CSP) รุ่น 61/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Board Reporting Program (BRP) รุ่น 16/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท รุ่น 2/2017 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	ไม่มี	ไม่มี	2557 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและสำนักเลขานุการบริษัท ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารและพัฒนาองค์กร (รักษาการ)	บมจ. สโตนวัน / ผลิตและจำหน่ายหินอุตสาหกรรม และให้บริการด้านขนส่ง

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดกรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทย่อย		
รายชื่อกรรมการ และผู้บริหาร	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
	บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)	บริษัท ราชบุรี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
1 ดร.จเรรัฐ ปิงคลาศัย	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการ
2 นายทรงวุธ เวชชานุเคราะห์	กรรมการ, กรรมการบริหาร	กรรมการ
3 นายเจริญรัฐ ปิงคลาศัย	กรรมการ, กรรมการบริหาร	กรรมการ

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน	:	นางสาวรติชา ประสงค์วัฒนา
คุณวุฒิการศึกษา	:	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2563 – ปัจจุบัน	:	บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) / ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
ปี 2560 – 2562	:	บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) / ผู้จัดการอาวุโส แผนกตรวจสอบภายใน
ปี 2557 – 2560	:	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) / เจ้าหน้าที่อาวุโส สำนักตรวจสอบภายใน

รายละเอียดหน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบ	:	บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	:	98/13-98/14 อาคารมัลติพลัส ซ.รามคำแหง 174 ถ.รามคำแหง มีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510
โทรศัพท์	:	0-2540-0183

รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้าสำนักงาน	:	นายสุรพล ถวัลยวิชชจิต
คุณวุฒิการศึกษา	:	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย	:	เลขทะเบียน 3941
วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ (CPIAT) ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	:	เลขทะเบียน 734

หน้าที่ความรับผิดชอบ :

1. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยง เพื่อเสนอฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่กำหนดไว้รวมทั้งโครงการพิเศษที่ร้องขอและ/หรือสั่งการโดยฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ
3. รายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้งความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่กำหนดไว้
4. สนับสนุนการปฏิบัติงานรวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวเนื่องกับงานตรวจสอบ

5. พัฒนาบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างเพียงพอรวมทั้งสนับสนุนให้มีวุฒิบัตรทางด้านวิชาชีพที่เกี่ยวข้อง
6. ดำเนินการอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ประสบการณ์ทำงาน และการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

ปี 2556 – ปัจจุบัน	:	บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด / กรรมการบริหาร
ปี 2555 – 2556	:	บริษัท เค พี เอ็ม จี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด / กรรมการบริหาร
ปี 2542 – 2554	:	บริษัท สำนักงานสอบบัญชี เอส. ที. แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด / กรรมการบริหาร

หลักสูตรอบรม

ปี 2565	:	- หลักสูตร 10 ประเด็นสำคัญเกี่ยวกับ PDPA ตาม ISO 27701
		- หลักสูตร เทคนิคการบริหารและจัดการกับการโต้แย้งและการอุทรณ์ในความเห็นของการตรวจสอบ
		- หลักสูตร เตรียมความพร้อม สำหรับ ISO27001:2022
		- หลักสูตร ทักษะการสอบสวนทุจริต
		- หลักสูตร เทคนิคการตรวจสอบโครงการลงทุนตาม ISO 21500
		- หลักสูตร การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยตาม พ.ร.บ. ไซเบอร์ 2562 สำหรับ None IT-Auditor(Cyber Security Auditing for None IT-Auditors)
		- หลักสูตร ตรวจสุขภาพกิจการผ่านงบการเงิน รุ่นที่ 1/65
		- หลักสูตร ผลประโยชน์ของพนักงานแบบพื้นฐาน รุ่นที่ 1/65
ปี 2564	:	- หลักสูตร Audit working paper
		- หลักสูตร Quality Audit Improvement Program (QAIP)
		- หลักสูตร Compliance Audit
		- หลักสูตร Internal Audit Comprehensive - ความก้าวหน้าด้าน IT
		- หลักสูตร EQCR and Monitoring 1/64
ปี 2563	:	- การจัดทำงบการเงินรวมเชิงปฏิบัติการ รุ่นที่ 1/63
		- Corporate Finance รุ่นที่ 1/63
		- Analytical Thinking in the Internal Audit Process รุ่นที่ 2/63
		- J-SOX : การควบคุมภายใน แนวคิด หลักการ และการนำไปปฏิบัติใช้
		- The Role of IT Auditor with PDPA
		- การบริหารความเสี่ยง ในภาวะวิกฤติ
ปี 2562	:	- ประเด็นที่นักบัญชีต้องระวังและเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐาน NPAEs ในปัจจุบัน
		- เตรียมความพร้อมปรับระบบบัญชีและมาตรฐาน NPAEs สำหรับการตรวจสอบบัญชีชุดเดียว

- การปรับปรุงข้อมูลทางบัญชีและข้อผิดพลาดในการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- การรับรู้รายได้ตามมาตรฐานใหม่ (TFRS 15) และการเปลี่ยนแปลงชุดมาตรฐานการบัญชีที่สำคัญและมีผลกระทบสำหรับกิจการ PAEs และ NPAEs
- การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) รุ่นที่ 1/62
- IT Governance and IT Risk Management ยุค 4.0 รุ่นที่ 1/62
- เครื่องมือทางการเงิน : IFRS9

ปี 2561 :
- การบัญชีเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน
- การตรวจสอบและข้อควรพิจารณาในการตรวจสอบเมื่อกิจการใช้คอมพิวเตอร์ประมวลผลข้อมูล
- จับประเด็นสำคัญในรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานใหม่
- โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (หลักสูตรที่ 10) การประกันคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน, มาตรฐานฉบับ 1300, วิธีการ สร้างคุณภาพในงานตรวจสอบภายใน, วิธีการประยุกต์มาตรฐานเพื่อปรับปรุงด้านคุณภาพ, วิธีการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพในการปฏิบัติ, การวัดผลด้านคุณภาพเป็น KPI
- M – Score งบการเงินและหลักนิติบัญชีศาสตร์
- การปรับปรุงข้อมูลทางบัญชีและข้อผิดพลาดในการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ปี 2560 :
- Internal Audit in Disruptive Technology
- COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน รุ่นที่ 3/60
- รับมือตามเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ตาม TFRS15 สำหรับธุรกิจทั่วไป รุ่น ที่ 2/60

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

<u>สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินรวม ดังนี้

รายการ	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)
1. สินทรัพย์ถาวรหลัก	
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	105.88
เหมืองหิน	32.61
อาคารสิ่งปลูกสร้างและส่วนปรับปรุง	21.63
เครื่องจักรและอุปกรณ์	105.09
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	1.22
ยานพาหนะ	6.27
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	54.30
รวมสินทรัพย์ถาวรหลัก	327.00
2. สินทรัพย์สิทธิการใช้	
สินทรัพย์สิทธิการใช้	48.20
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	**48.20**
3. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14.49
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	**14.49**

ทั้งนี้ สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เป็นสินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ หรือมีสิทธิอื่นๆ เช่น สิทธิการเช่า สิทธิตามสัญญา เป็นต้น โดยมีการนำสินทรัพย์บางส่วนไปใช้เป็นหลักประกัน ดังนี้

1) ที่ดินที่ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี ใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน วงเงินมูลค่า 90,000,000 บาท
2) ที่ดินที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน วงเงินมูลค่า 41,000,000 บาท

เครื่องหมายการค้า

บริษัทฯ จดทะเบียนเครื่องหมายการค้า/บริการ กับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

	เครื่องหมายการค้า/บริการ	รายการ	ทะเบียนเลขที่	วันที่ยื่นคำขอจดทะเบียน	วันที่สิ้นอายุ
1. เครื่องหมายการค้า/บริการของบริษัทฯ ที่จดทะเบียนแล้ว					
1.1		รับจ้างขนส่งสินค้า คลังสินค้า บริหารจัดการสินค้าในคลังสินค้า	181107923	12 พฤษภาคม 2559	11 พฤษภาคม 2569
2. เครื่องหมายการค้า/บริการของบริษัทย่อย ที่จดทะเบียนแล้ว					
2.1		หินที่ใช้ในการก่อสร้าง ทรายใช้ในการก่อสร้าง	171132124	12 พฤษภาคม 2559	11 พฤษภาคม 2569
2.2		จัดจำหน่ายหิน จัดทำหน่ายทราย	171132125	12 พฤษภาคม 2559	11 พฤษภาคม 2569
2.3		ทำเหมืองหิน บ่อทราย เหมืองแร่	171132126	12 พฤษภาคม 2559	11 พฤษภาคม 2569
2.4		รับจ้างขนส่งสินค้า คลังสินค้า บริหารจัดการสินค้าในคลังสินค้า	171132127	12 พฤษภาคม 2559	11 พฤษภาคม 2569
2.5		ผลิตหินที่ใช้ในการก่อสร้าง ผลิตทรายที่ใช้ในการก่อสร้าง	171132128	12 พฤษภาคม 2559	11 พฤษภาคม 2569

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินงานโดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจเหมืองหินอุตสาหกรรมเพื่อการก่อสร้างเป็นหลัก จะพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้องหรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯโดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว

เอกสารแนบ 5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ที่เว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ - การกำกับดูแลกิจการที่ดี” www.stoneone.co.th

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้รับการแต่งตั้งตามมติของคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้มีบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ในการสอบทานความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ประสิทธิผล ของการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง ความน่าเชื่อถือ ของรายงานทางการเงินและการบริหาร การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
นายพิษณุ ทับทอง	กรรมการตรวจสอบ	4/4
ดร.ขวัญรัฐ ส่วนพงษ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

โดยมีการพิจารณาพร้อมให้ความเห็นสรุปเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงิน

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี การเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ประจำปี 2565 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบข้อมูลโดยผู้สอบบัญชี ซึ่งได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง มีความเหมาะสมเพียงพอ เชื่อถือได้และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีและหน่วยงานตรวจสอบภายใน เห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยสร้างความเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบายบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้พิจารณาเห็นชอบให้นำแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายใน COSO-Internal Control Integrated Framework 2013 มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินระบบการควบคุมภายในสำหรับปี 2565 และมุ่งเน้นเสริมสร้างบริษัทฯ ให้มีการควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้น

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ไม่พบประเด็นใดที่เป็นสาระสำคัญที่แสดงว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานความเหมาะสมผู้สอบบัญชี

   คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการสอบบัญชี มีความเป็นอิสระ รวมทั้งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่

เหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและเห็นควรที่เสนอให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

5. สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเห็นว่าเป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไป มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงกันในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วน ตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี ตลอดจนได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

สรุปในภาพรวมปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ จัดทำรายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของ ตลท. อย่างเคร่งครัด และมีการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน รวมทั้งบริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม มีการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิผลและโปร่งใส มีผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความรัดกุมและมีประสิทธิผล

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

นายอัฏฐ์ ทองใหญ่ อัศวานันท์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)
29 อาคารบางกอกนิสซิเนส เซ็นเตอร์ ชั้น 14 ถนนสุขุมวิท 63
แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0-2391-9301
www.stoneone.co.th