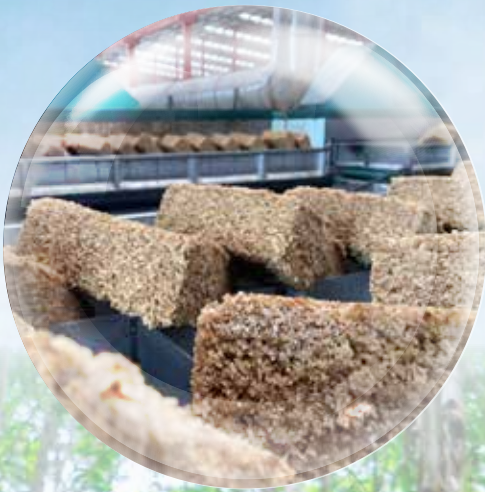




แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท นอร์ทอีส ธิบเมอ์ จํากัด (มหาชน)





สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	8
1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	9
2 การบริหารจัดการความเสี่ยง	41
3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	57
4 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	86
5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	109
<hr/>	
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	112
6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	113
7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น	122
8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	141
9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	163
<hr/>	
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	190

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	250
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	266
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติตามงานของบริษัท (compliance)	267
เอกสารแนบ 4 กรณียุติที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียด เกี่ยวกับรายการประเมินราคากรณียุติ	269
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	270

สารจากประธานกรรมการ

ตลอดปี 2564 ที่ผ่านมา ประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 หรือ “COVID-19” ซึ่งยังคงมีการกลายพันธุ์และแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้สภาวะเศรษฐกิจและอัตราการเติบโตของ GDP ชะลอตัว ปัญหาการขาดแคลนผู้ซื้อและผู้ขายและการปรับขึ้นค่าระวางของสายการบินเนื่องจากการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศไม่เพียงพอต่ออุปสงค์การส่งออก โดยเฉพาะในประเทศจีน อีกทั้งการปรับตัวของราคาน้ำมันดิบที่สูงขึ้นจากปัญหาการผลิตน้ำมันในประเทศสหรัฐอเมริกาที่ได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ และอุปสงค์การใช้น้ำมันเพิ่มขึ้นจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในหลายประเทศ รวมไปถึงการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทางด้านเทคโนโลยี ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจต้องเผชิญกับความท้าทายในหลายรูปแบบเพื่อปรับตัวให้สามารถอยู่กับสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนในอนาคตให้ได้

อย่างไรก็ดี สถานการณ์ราคาอย่างพาราของปี 2564 ยังอยู่ในทิศทางขาขึ้น เนื่องจากยังมีความต้องการสินค้าอย่างพาราอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับบริษัทฯ ได้ขยายฐานลูกค้าใหม่ ๆ ทั้งจากประเทศคู่ค้าเดิมในประเทศจีน สิงคโปร์ และประเทศคู่ค้าใหม่ เช่น อินเดีย เพิ่มเติมด้วย ในขณะที่ตัวบริษัท มีการจัดหาวัตถุดิบที่หลากหลายทั้งจากการประมูลจากภาครัฐบาล และการซื้อวัตถุดิบจากภาคเอกชน เพื่อผลิตสินค้าให้กับลูกค้าได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ผลการดำเนินงานของปี 2564 ของบริษัทฯ บรรลุได้ตามเป้าหมายที่วางไว้

สำหรับพัฒนาการที่สำคัญในปี 2564 บริษัทฯ สามารถสร้างรายได้และกำไรสูงสุดเป็นประวัติการณ์และได้รับการปรับอันดับเครดิตองค์กรที่ดีขึ้น จาก BB+ เป็น “BBB-“ ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “คงที่” ซึ่งประเมินโดยบริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด รวมถึงได้รับการประเมินคะแนนสำหรับการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” (Excellent CG Score) และได้รับคัดเลือกให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการดำเนินงานโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental Social and Governance: ESG) หรือกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ในกลุ่มธุรกิจการเกษตร ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเข้าร่วมเป็นสมาชิก RE100 Thailand Club เพื่อร่วมขับเคลื่อนแผนพลังงานของชาติไปสู่เป้าหมาย Carbon Neutrality

ในปี 2565 บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการเป็นผู้นำในธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าจากยางพาราที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใส ยุติธรรม คำนึงถึงเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดของเสียจากกระบวนการผลิตเป็นศูนย์



(Zero waste) ปรับปรุงการใช้พลังงานโดยการใช้พลังงานสะอาดมากยิ่งขึ้น ทั้งพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์และพลังงานไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ เพื่อลดต้นทุนและดูแลสิ่งแวดล้อมไปควบคู่กัน ตลอดจนพัฒนาธุรกิจไปสู่อุตสาหกรรมปลายน้ำ ได้แก่ แผ่นปุ๋ยรองนอนปุ๋ยสัตว์ เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้าและสร้างอัตรากำไรที่สูงขึ้น

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ยังคงต้องติดตามนโยบายเศรษฐกิจในปี 2565 ในเรื่องของแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย สถานการณ์อย่างพาราในประเทศ รวมถึงภาพรวมอุตสาหกรรมรถยนต์ของประเทศคู่ค้า เพื่อผลักดันให้บริษัทฯ มีการเติบโตได้ตามเป้าหมายที่วางไว้ และนำพาบริษัทฯ ให้เป็นผู้นำในธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าจากยางพาราของประเทศไทย

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนทางบริษัทฯ เป็นอย่างดีมาโดยตลอด บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืน รักษาการดำเนินงานที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาลที่ดี และตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนการประเมินและการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่องในระยะยาวได้

ชมิตร ชานุชัยณรงค์
ประธานกรรมการบริษัท

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปี 2564 เป็นปีที่คณะกรรมการบริหารสามารถประกอบการให้กิจการบริษัท นอร์ทอีสริสเบอร์ จำกัด(มหาชน) ได้ผลเกินกว่าเป้าหมายของการระดมทุน กล่าวคือสามารถขยายกำลังผลิตได้เป็นสองเท่าจากการผลิตผลิตภัณฑ์ยางพาราทุกประเภทจาก 465,500 ตันต่อปี เป็น 515,500 ตันต่อปี ความสำเร็จของการขยายการผลิตในขณะที่ราคายางได้ปรับราคาสูงขึ้นประกอบด้วยความต้องการของตลาดเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กิจการมีรายได้และผลกำไรสูงขึ้นจากปี 2563 อย่างมีนัยสำคัญ นอกเหนือจากนั้น การเพิ่มกำลังผลิตในระดับดังกล่าวยังทำให้กิจการได้ใช้ประโยชน์สูงสุดจากทรัพยากร และสามารถลดต้นทุนคงที่รวมทั้งต้นทุนการบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกเหนือจากการผลิตสินค้าตามปกติแล้ว ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ตั้งงบประมาณสำหรับการวิเคราะห์และวิจัยผลิตภัณฑ์ใหม่เป็นการต่อยอดและเพิ่มมูลค่าให้มีประเภทของผลิตภัณฑ์เพิ่มมากขึ้น ยังสามารถดำเนินการด้านการตลาดสำหรับแผ่นยางปูถนนสำหรับสัตว์ในปศุสัตว์เพื่อรองรับการลงทุนในการผลิตได้ตามแผนการผลิตที่ตั้งเป้าหมายไว้

ในด้านการตลาด คณะกรรมการยังคงวางกลยุทธ์ในการใช้ “Matching Order” เพื่อลดความเสี่ยงในด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบเช่นเดิม และยังคงขยายตลาดสู่ลูกค้ารายใหม่ทั้งในประเทศและต่างประเทศไปยังโรงงานผลิตยางรถยนต์ขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่อง

ในระหว่างปี 2563 ต่อเนื่องปี 2564 มาถึงปัจจุบัน กิจการยังคงต้องบริหารจัดการในการป้องกันผลกระทบจากการระบาดของไวรัสโควิด-19 สายพันธุ์ที่ระบาดในระลอกต่างๆ อย่างเข้มงวด โดยได้จัดวางมาตรการป้องกันทุกอย่าง ตามคำสั่งของกระทรวงสาธารณสุข และของรัฐบาลอย่างเคร่งครัด ได้จัดให้มีการดูแลสุขภาพและการฉีดวัคซีนป้องกันให้แก่พนักงาน จนสามารถควบคุมมิให้มีการติดเชื้อและระบาดที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานได้ ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ ยังได้ให้การสนับสนุนต่อสาธารณสุขโดยการจัดหาเครื่องมือแพทย์และเตียงสนาม สิ่งของอุปโภคบริโภค หน้ากากอนามัย แอลกอฮอล์ เจลล้างมือให้กับชุมชนภายนอกสถานประกอบการอีกด้วย

ในปี 2564 คณะกรรมการได้พัฒนาธุรกิจสู่เป้าหมายของความยั่งยืนให้กับองค์กรในทุกมิติ ได้แก่ การรักษาสิ่งแวดล้อม พัฒนาการทางสังคม และส่งเสริมให้มีการพัฒนาทักษะการเป็นบรรษัทภิบาลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งเน้นการยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนโดยส่งเสริมสนับสนุนการจ้างแรงงานในชุมชน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด อาทิ การนำพลังงานจากไบโogas และพลังงานจากแสงอาทิตย์มาใช้ในการผลิต การลดของเสียจากกระบวนการผลิตให้เป็นศูนย์ (Zero Waste) การบริหารจัดการน้ำ และการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน เป็นต้น



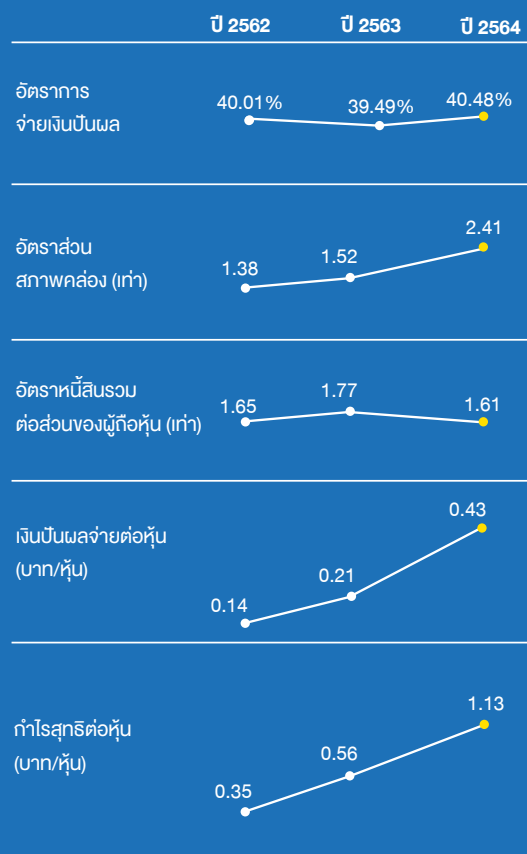
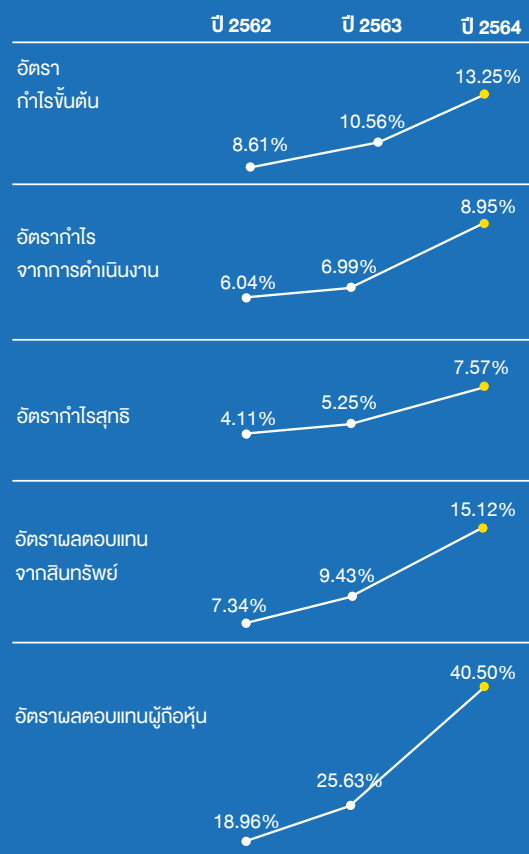
สุดท้ายนี้ ผมใคร่ขอขอบพระคุณผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทฯ เป็นอย่างดี และขอให้ความมั่นใจได้ว่าผมและคณะกรรมการทุกท่านยังคงมุ่งมั่นในการนำกิจการให้เป็น ผู้นำตลาดในธุรกิจยางพาราประเภทยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง ยางผสมและผลิตภัณฑ์ยางอื่นๆ ให้เป็นไปตามพันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่ได้ตั้งไว้ที่จะเป็น “ผู้ผลิตยางพาราคุณภาพชั้นนำ” และสร้างผลตอบแทนและประโยชน์จากการลงทุนอย่างยุติธรรม

ชวัญย์ จังรนสมบุรณ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

จุดเด่นในการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ฐานะทางการเงิน			
สินทรัพย์หมุนเวียน	6,720	8,526	12,416
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,269	1,706	1,823
สินทรัพย์รวม	7,989	10,232	14,239
หนี้สินหมุนเวียน	4,880	5,627	5,154
หนี้สินไม่หมุนเวียน	98	915	3,639
หนี้สินรวม	4,978	6,541	8,793
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,011	3,691	5,446
ทุนจดทะเบียน	770	1,001	1,005
ทุนชำระแล้ว	770	807	880
ผลการดำเนินงาน			
รายได้จากการขาย (สุทธิ)	13,006	16,350	24,426
รายได้อื่น	15	14	30
รายได้รวม	13,021	16,364	24,456
ต้นทุนขาย	11,886	14,624	21,190
กำไรขั้นต้น	1,120	1,726	3,236
กำไรจากการดำเนินงาน	785	1,116	2,218
กำไร (สุทธิ)	539	859	1,850
กระแสเงินสด			
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(141)	30	(1,684)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(315)	(565)	(282)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	601	1,205	1,676
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	160	830	540

อัตราส่วนทางการเงิน



หมายเหตุ:¹ บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินของบริษัทฯ ภายหลังจากหักค่าใช้จ่ายและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี)

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

North East Rubber Public Company Limited

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “NER”) ก่อตั้งและจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ ขึ้นเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2549 โดยนายชูวิทย์ จิงธนสมบุรณ์ ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) และผลิตภัณฑ์จากยางพารา ในปี 2552 บริษัทฯ เริ่มเพิ่มการผลิตและจำหน่ายยางผสม (Mixtures Rubber) และในปี 2556 บริษัทฯ เริ่มดำเนินการผลิตยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลางทั้งในและต่างประเทศ อาทิสถาธาธรณรัฐประชาชนจีน สิงคโปร์ ญี่ปุ่น อินเดีย และฮ่องกง เป็นต้น

ปัจจุบันสินค้าที่บริษัทฯ ผลิตและจำหน่าย สามารถแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มสินค้า แยกตามลักษณะสินค้า ประกอบด้วย

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

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตเป็นผู้ผลิตและส่งออกยางพาราไปยังนอกราชอาณาจักร และเป็นผู้จัดให้มีการวิเคราะห์ทดสอบคุณภาพยางตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 ด้วยประสบการณ์หลายปีทำให้บริษัทฯ เติบโตอย่างต่อเนื่อง และเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน ยางผสม และยางแท่งที่มีคุณภาพสูง

บริษัทฯ มุ่งมั่นผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐานสากล พัฒนาคุณภาพและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า จนได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารคุณภาพ (Quality Management System) และการดำเนินธุรกิจให้เติบโตโดยไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามคุณภาพ ISO14001 : 2015 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System) ด้านรับรองคุณภาพตามนโยบายด้านระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 : 2018 (Occupation & Health and Safety Management System) นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองความสามารถเป็นห้องปฏิบัติการตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025 : 2017 เพื่อเป็นการยืนยันและสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า ตลอดจนเป็นการสร้างศักยภาพในการแข่งขัน เป็นที่ยอมรับในระดับสากล ตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

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

1.1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายที่จะเป็นบริษัทชั้นนำในการผลิตยางที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในระดับสากล โดยเป็นผู้นำตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า ดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใสและยุติธรรม คำนึงถึงความปลอดภัยของชุมชนและสังคม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

1.1.1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายหรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์

- เป็นผู้ผลิตยางพารา คุณภาพดีระดับโลก ชื่อสัตย์ ยุติธรรมต่อลูกค้า ใช้พลังงานสะอาด เป็นมิตรต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม พัฒนาธุรกิจไปสู่อุตสาหกรรมปลายน้ำ

พันธกิจ

- เป็นผู้ส่งออกยางพารารายใหญ่อันดับ 1 ใน 5 ของประเทศ
- ผลิตสินค้าคุณภาพด้วยต้นทุนการผลิตต่ำ
- เพิ่มผลิตภัณฑ์สู่อุตสาหกรรมปลายน้ำ
- ใช้พลังงานทดแทน 100% ในกระบวนการผลิตสูงสุด
- ดำเนินงานอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดของเสียในกระบวนการผลิตเป็นศูนย์ (Zero Waste)
- ดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- ดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น

เป้าหมายหรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ในปี 2565 บริษัทฯ มีแผนงานดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ มีแผนการเพิ่มกำลังการผลิตยางอัดแท่ง (STR20) และยางอัดแท่งผสม (Mixture Rubber) อีก 50,000 ตัน ส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทฯ จะมีกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้น 515,600 ตัน/ปี
- พัฒนาผลิตภัณฑ์แผ่นปูนอนสำหรับปศุสัตว์ เพื่อเพิ่มมูลค่าของสินค้าและเพิ่มรายได้และกำไรให้กับบริษัทฯ โดยได้รับความร่วมมือจากมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ที่ได้ค้นคว้าและวิจัยผลิตภัณฑ์แผ่นปูนอนสำหรับปศุสัตว์ ซึ่งเป็นสินค้าที่ใช้ยางพาราเป็นส่วนประกอบ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการติดตั้งเครื่องจักรเพื่อผลิตและจำหน่ายต่อไปในไตรมาสที่ 1 ของปี 2565
- ดำเนินการสร้างศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) เพื่อวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าปลายน้ำ ให้เสร็จสิ้นภายในปี 2565
- การเพิ่มการติดตั้งแผงผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาโรงงานที่กำลังการผลิตไฟฟ้า 4 เมกกะวัตต์ ส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทฯ จะมีแผงผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์รวม 5 เมกกะวัตต์
- ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในด้านที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่เพื่อพัฒนาตนเอง โดยมุ่งเน้นการให้ความรู้ในกระบวนการของอุตสาหกรรมยางเป็นหลัก พร้อมทั้งเน้นในเรื่องของการทำงานอย่างปลอดภัยเป็นสำคัญในปี 2565-2566 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนบุคลากรทั้งหมด

- ส่งเสริมและพัฒนานวัตกรรม โดยการนำหุ่นยนต์ดิงยาง (AI Robot) มาใช้ในกระบวนการผลิต ให้ครบทั้ง 8 ตัว ภายในปี 2566
- การบริหารจัดการระบบบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตและสามารถนำน้ำกลับมาใช้ในกระบวนการผลิตใหม่ 100% โดยไม่ปล่อยน้ำสู่ภายนอก ภายในปี 2566
- การผลิตพลังงานสะอาดเพื่อใช้ทดแทนในกระบวนการผลิตไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ในปี 2566
- เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี 2583
- การทำให้ชุมชนรอบๆสถานประกอบการมีความเข้มแข็งเป็นสังคมแห่งการเรียนรู้ รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถและโอกาสในการพึ่งตนเอง พร้อมทั้งยกระดับรายได้ และคุณภาพชีวิต

1.1.2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	
ปี	รายละเอียด
ปี 2549	➤ มิถุนายน 2549 จัดจัดตั้งขึ้นด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ในรูปของยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) เพื่อจำหน่ายภายในประเทศ
ปี 2550	➤ บริษัทฯ ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) อัดก้อน จำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางรถยนต์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
ปี 2552	➤ พฤษภาคม 2552 ได้รับใบรับรองจาก Bridgestone ด้านคุณภาพยาง Ribbed Smoked Sheet เกรด 3 และ เกรด 4 (RSS#3 และ RSS#4) ที่ได้รับการยอมรับให้นำส่งไปยัง Bridgestone ทั่วโลก ➤ บริษัทฯ สร้างโรงงานและซื้อเครื่องจักรการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทยางผสม (Mixtures Rubber)
ปี 2553	➤ บริษัทฯ เริ่มดำเนินการผลิตและส่งออกสินค้าประเภทยางผสม (Mixtures Rubber) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ➤ ธันวาคม 2553 ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO9001 : 2008 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)
ปี 2556	➤ บริษัทฯ เริ่มดำเนินการผลิตสินค้าประเภทยางแท่งโดยสร้างโรงงานและเพิ่มเครื่องจักรการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทยางแท่ง (Standard Thai Rubber20 : STR20)
ปี 2557	➤ บริษัทฯ เริ่มดำเนินการผลิตและส่งออกสินค้าประเภทยางแท่ง (Standard Thai Rubber20 : STR20) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ➤ สิงหาคม 2557 ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO14001 : 2004 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System) และ ได้รับการรับรองคุณภาพ OHSAS 18001 : 2007 ด้านระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational Health & Safety Management System) ของทุกกระบวนการผลิตทั้งยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR) และยางผสม (Compound Rubber)
ปี 2558	➤ บริษัทฯ เริ่มดำเนินโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ (Biogas) โดยใช้เทคโนโลยีถังหมักแบบสมบูรณ์ในการผลิตก๊าซชีวภาพจากพืชพลังงาน ร่วมกับเชื้อจุลินทรีย์ที่เหลือทิ้งจากระบบบำบัดน้ำเสียของโรงงานยางของบริษัท ปริมาณการผลิตไฟฟ้าประมาณ 4 เมกะวัตต์ เพื่อเป็นพลังงานทางเลือกสำหรับลดต้นทุนไฟฟ้าภายในบริษัทฯ อีกทางหนึ่ง ➤ สิงหาคม 2558 ได้รับใบประกาศเกียรติคุณ เป็นสถานประกอบการที่มีความมุ่งมั่นดำเนินการโครงการสถาน

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	
ปี	รายละเอียด
	<p>ประกอบการปลอดภัย เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จากกระทรวงแรงงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ผลิตยางแท่งเอสทีอาร์ ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 จากกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยได้รับอนุญาตให้เป็นผู้ผลิตยางแท่งเอสทีอาร์ โดยใช้รหัส CZ
ปี 2559	<ul style="list-style-type: none"> ➤ เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green Industrail level 3) เกี่ยวกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none"> ➤ กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System) ➤ มิถุนายน 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System) และได้รับการรับรองคุณภาพ OHSAS18001 : 2007 (Occupational Health & Safety Management System) ➤ กรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 14001 : 2015 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)
ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> ➤ มกราคม 2561 บริษัทฯ ได้รับใบรับรองจาก Bridgestone ด้านคุณภาพยาง Ribbed Smoked Sheet เกรด 2 (RSS#2) ➤ มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพื่อแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็นบริษัท นอร์ทอัส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ➤ พฤศจิกายน 2561 หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ในกลุ่มอุตสาหกรรมเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร หมวดธุรกิจการเกษตร ➤ ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับรางวัล International Innovation Awards 2018 ที่ มาเก๊า ประเทศจีน ด้านนวัตกรรมการผลิตของ Mixtures Rubber Processes Innovation
ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> ➤ พฤษภาคม 2562 บริษัทฯ ได้รับใบรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบตามมาตรฐาน ISO/IEC17025 โดยสามารถทดสอบผลิตภัณฑ์และรับรองผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศได้ โดยไม่ต้องผ่านการรับรองจากหน่วยอื่น ซึ่งผลการทดสอบเป็นไปตามมาตรฐานหลักวิชาการ ➤ มิถุนายน 2562 บริษัทฯ ได้รับรางวัลผู้นำระดับประเทศด้านการพัฒนาชนบทและจัดความยากจน ➤ กรกฎาคม 2562 บริษัทฯ เริ่มรับรู้รายได้จากการขยายไลน์ผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมอีก 1 ไลน์กำลังการผลิตรวม 60,000 ตัน/ปี ➤ บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตก่อสร้างเพื่อขยายโรงงานผลิตยางแท่งแห่งที่ 2 ที่กำลังการผลิตเมื่อโครงการสำเร็จอีก 172,800 ตัน/ปี
ปี 2563	<ul style="list-style-type: none"> ➤ พฤษภาคม 2563 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ISO 17025 ด้านมาตรฐานห้องปฏิบัติการในการดำเนินการทดสอบ ➤ มิถุนายน 2563 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 (NER-W1) จำนวน 307,999,935 หน่วย เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ➤ กรกฎาคม 2563 โรงงานยางแท่ง แห่งที่ 2 รวมกำลังการผลิตของโรงงานทั้งหมด 465,000 ตัน/ปี ➤ ธันวาคม 2563 การรับหุ้นเพิ่มทุน บริษัท นอร์ทอัส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) (NER) <ul style="list-style-type: none"> - จากทุนเดิม 770,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,540,000,000 หุ้น

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	
ปี	รายละเอียด
	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นทุนใหม่ 807,339,453 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,614,678,906 หุ้น (จากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (NER-W1) จำนวน 74,678,906 หน่วย)
ปี 2564	<ul style="list-style-type: none"> ➢ มีนาคม 2564 บริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด ได้จัดตั้งขึ้น โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท เพื่อดำเนินกิจการผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด สัดส่วนร้อยละ 99.97 ➢ เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท ครั้งที่ 1/2564 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 มูลค่ารวม 1,300.00 ล้านบาท ➢ มิถุนายน 2564 การรับหุ้นเพิ่มทุน บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) (NER) <ul style="list-style-type: none"> - จากทุนเดิม 807,339,453 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,614,678,906 หุ้น - เป็นทุนใหม่ 822,655,473 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,645,310,946 หุ้น (จากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (NER-W1) จำนวน 30,632,040 หน่วย) ➢ มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ด้านระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System) ➢ มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 14001 : 2015 มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environment Management System) ➢ มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพ ISO 45001 : 2018 มาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational Health & Safety Management System) ➢ พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้ (หุ้นกู้ชุดที่ 2) มูลค่ารวมทั้งสิ้น 2,000.00 ล้านบาท ➢ ธันวาคม 2564 การรับหุ้นเพิ่มทุน บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) (NER) <ul style="list-style-type: none"> - จากทุนเดิม 822,655,473 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,645,310,946 หุ้น - เป็นทุนใหม่ 880,317,528 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,760,635,056 หุ้น (จากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (NER-W1) จำนวน 115,324,110 หน่วย) ➢ ธันวาคม 2564 บริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เนื่องจากไม่มีธุรกรรมในการดำเนินกิจการผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ ➢ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยได้รับผลการประเมินอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” หรือ “5 ดาว” ➢ บริษัทฯ ได้ติดตั้งเตาอบยางเพิ่ม 1 เตา สำหรับโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 ทำให้สามารถเพิ่มกำลังการผลิตได้ 50,000 ตัน/ปี

1.1.3. วัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

1) การใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO)

การใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน IPO	แผนการใช้เงิน	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนเงินที่ใช้ไป ระหว่าง 1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
1. ใช้เป็นเงินทุนสำหรับดำเนินการ ปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตยางผสม (Mixtures Rubber)	40.00	20.74	20.74	-
2. ใช้เป็นเงินทุนในการก่อสร้างโรงงาน ใหม่ สำหรับผลิตกัณฑ์ยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20) และยางผสม (Mixtures Rubber)	455.63	-	-	-
3. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนิน ธุรกิจ จากเงินที่ได้รับจาก IPO	978.60	-	-	-
รวมเงินจาก IPO	1,474.23	20.74	20.74	

2) การใช้เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (NER-W1)

การใช้เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (NER-W1) ดังกล่าว สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน NER-W1 จาก การแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะ ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ระหว่างวันที่ 7-15 ธันวาคม 2564	แผนการใช้เงิน	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนเงินที่ใช้ไป ระหว่าง 1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ				
- จากการใช้สิทธิแปลงสภาพเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563	134.42	134.42	134.42	-
- จากการใช้สิทธิแปลงสภาพเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564	55.14	-	55.14	-
- จากการใช้สิทธิแปลงสภาพเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564	207.58	-	-	207.58
รวมเงินที่ได้รับจากการใช้สิทธิแปลง สภาพ NER-W1	397.14	134.42	189.56	207.58

3) การใช้จ่ายเงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารหนี้

วันที่ 30 ตุลาคม 2563 ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 มูลค่ารวมทั้งสิ้น 700 ล้านบาท เพื่อนำไปใช้ในวัตถุประสงค์ ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	รายละเอียด
ใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการทดแทนการใช้จ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภทเงินเบิกเกินบัญชี ตั๋วสัญญาใช้เงินบางส่วน เป็นต้น รวมถึงรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ	700 ล้านบาท	ภายใน 30 ตุลาคม 2564 (ภายใน 1 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้)	บริษัทฯ ได้นำเงินไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการซื้อวัตถุดิบและสต็อกสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ สำหรับสินค้าประเภทยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง ยางผสม และยางผสมอัดแท่ง เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ

วันที่ 9 เมษายน 2564 ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 มูลค่ารวมทั้งสิ้น 1,300 ล้านบาท เพื่อนำไปใช้ในวัตถุประสงค์ ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	รายละเอียด
ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจเพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ ภายใต้การดำเนินงานในโรงงานแห่งที่ 1 และโรงงานแห่งที่ 2	1,300 ล้านบาท	ภายในปี พ.ศ. 2565 – 2566	บริษัทฯ จะนำเงินไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการซื้อวัตถุดิบและสต็อกสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ สำหรับสินค้าประเภทยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง ยางผสม และยางผสมอัดแท่ง เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ ภายใต้การดำเนินงานในโรงงานแห่งที่ 1 และโรงงานแห่งที่ 2

วันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้ (หุ้นกู้ชุดที่ 1) และหุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้ (หุ้นกู้ชุดที่ 2) มูลค่ารวมทั้งสิ้น 2,000 ล้านบาท เพื่อนำไปใช้ในวัตถุประสงค์ ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	รายละเอียด
ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจเพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ ภายใต้การดำเนินงานในโรงงานแห่งที่ 1 และโรงงานแห่งที่ 2	2,000 ล้านบาท	ภายในปี พ.ศ. 2565 – 2566	บริษัทฯ จะนำเงินไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการซื้อวัตถุดิบและสต็อกสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ สำหรับสินค้าประเภทยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง ยางผสม และยางผสมอัดแท่ง เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ ภายใต้การดำเนินงานในโรงงานแห่งที่ 1 และโรงงานแห่งที่ 2

หากบริษัทฯ ไม่สามารถระดมเงินทุนได้เพียงพอสำหรับวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ระบุไว้ บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินและอยู่ระหว่างการขอเพิ่มวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน

ทั้งนี้ ข้อกำหนดสิทธิและกฎหมายที่บังคับใช้ ให้บังคับและตีความตามกฎหมายไทย

1.1.4. บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

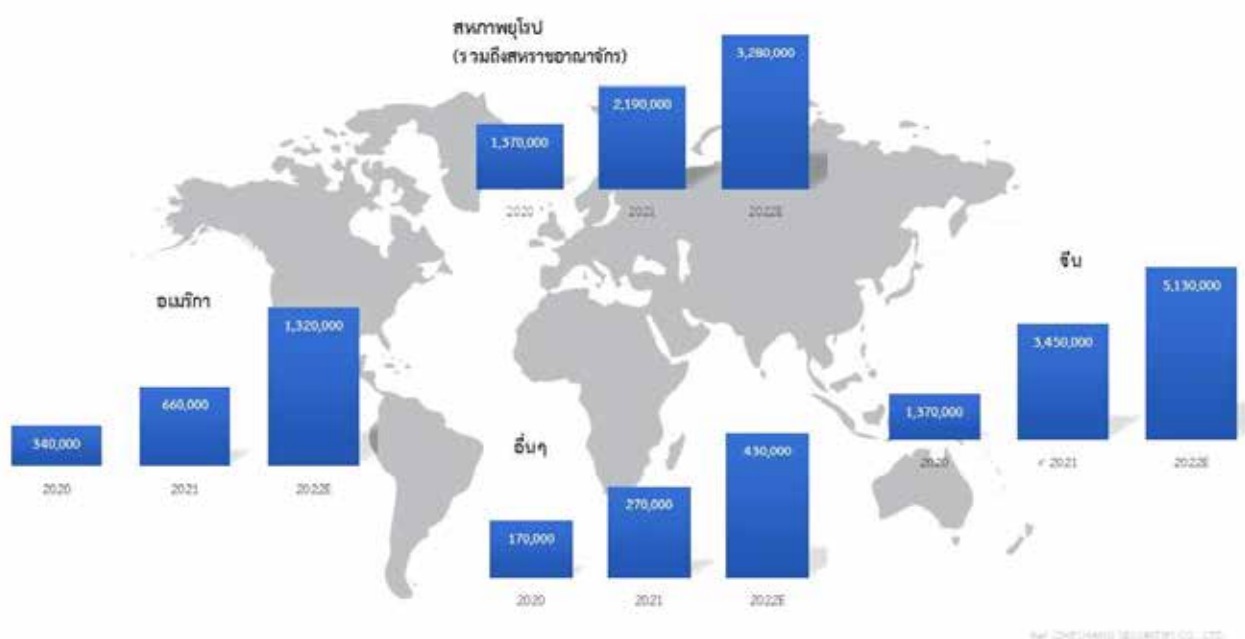
ชื่อบริษัท (ไทย)	บริษัท นอร์ทอีส รับบเอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (อังกฤษ)	North East Rubber Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	0107561000242
ชื่อย่อหลักทรัพย์	NER
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20) และยางผสม (Mixture Rubber) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลาง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 398 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอกระโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140
ที่ตั้งสาขา/สำนักงานฝ่ายขาย	<ul style="list-style-type: none"> - เลขที่ 388 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอกระโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 - เลขที่ 388/1 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอกระโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 - เลขที่ 158 หมู่ 3 ตำบลตะโกตาพิ อำเภอกระโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 - เลขที่ 589/156 อาคารเซ็นทรัลซีดีออฟฟิศทาวเวอร์ ชั้นที่ 29 ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 (สำนักงานฝ่ายขาย) - เลขที่ 254 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอกระโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์
โทรศัพท์ (สำนักงานใหญ่)	(66) 4466 6928 / (66) 4466 6929
โทรสาร (สำนักงานใหญ่)	(66) 4466 6212 / (66) 4466 6213
เว็บไซต์ (URL)	www.nerubber.com
ทุนจดทะเบียน	1,004,733,945 บาท
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	880,317,528 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว	1,760,635,056 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	0.50 บาท

1.2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ตลอดระยะเวลากว่า 15 ปี ที่ บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจผลิตและจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ยางธรรมชาติ ซึ่งประกอบด้วยยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoke Sheet, RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR20) ยางผสมและยางผสมอัดแท่ง (Mixtures Rubber) ได้มีการขยายตลาดทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นที่จุดแข็งของบริษัทฯ ที่มีความเชี่ยวชาญในการเป็นผู้ผลิตยางธรรมชาติที่มีคุณภาพพร้อมกับการส่งมอบตรงต่อเวลา เพื่อส่งให้กับผู้ผลิตโรงงานอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์

จากแนวโน้มของอุปสงค์และอุปทานของยางธรรมชาติหลังการฟื้นตัวของสถานการณ์โรคระบาดโควิด 19 บวกกับยอดปริมาณการขายทั่วโลกของรถยนต์พลังงานไฟฟ้า หรือรถยนต์ EV ทั้งรถยนต์ส่วนบุคคลและรถโดยสารสาธารณะที่มีการเติบโตอย่างก้าวกระโดด บริษัทฯ จึงมีการขยายฐานลูกค้าทั้งในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปริมาณการซื้อของลูกค้าเดิมที่มีการเจริญเติบโตอย่างชัดเจน

ยอดขายและประมาณการยอดขายรถยนต์ไฟฟ้าในปี 2563-2565 (หน่วย : คัน)



นอกจากการจัดจำหน่ายสินค้ายางธรรมชาติแล้ว ทางบริษัทฯ ยังเล็งเห็นช่องทางต่อยอดธุรกิจปลายน้ำ ในกลุ่มผลิตภัณฑ์สินค้าสำเร็จรูป โดยเป็นการนำวัตถุดิบที่มีอยู่มาเพิ่มมูลค่าและสร้างจุดแข็งด้วยนวัตกรรมที่ตอบโจทย์ธุรกิจฟาร์มปศุสัตว์ในการคั่นควาและวิจัยสำหรับการผลิตแผ่นยางพาราปูรองปศุสัตว์ หรือ แผ่นปูรองปศุสัตว์ ภายใต้ชื่อแบรนด์ “แคทเทิลเฟล็กซ์ (cattleFlex)” เพื่อเจาะกลุ่มเป้าหมายของลูกค้าในกลุ่มปศุสัตว์ต่างประเทศ ที่มีการเจริญเติบโตและขยายตัวอย่างรวดเร็วตามจำนวนประชากรโลก

1.2.1. โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้แยกตามประเภทสินค้า						
รายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1) ยางแผ่นรมควัน(RSS)	4,600.97	35.34	3,273.58	20.00	5,379.34	22.00
2) ยางแท่ง(STR)	3,996.41	30.96	6,605.33	40.36	11,013.79	45.03
3) ยางผสม(MIXTURE)	3,592.56	27.59	4,009.62	24.50	4,293.23	17.55
4) ยางแผ่นผสมอัดแท่ง(RSS-CPR)	815.56	6.26	2,462.50	15.05	3,739.30	15.29
รวมรายได้จากการขาย	13,005.50	99.88	16,351.03	99.91	24,425.66	99.87
รายได้อื่นๆ	15.01	0.12	14.71	0.09	30.63	0.13
รายได้รวม	13,020.51	100.00	16,364.49	100.00	24,456.29	100.00

1.2.2. ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรม

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพาราธรรมชาติ 3 ประเภท ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber : STR) และยางผสม (Mixtures Rubber) ภายใต้ตราสินค้า NER เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลางทั้งในประเทศและต่างประเทศ นับเป็นการผลิตยางแปรรูปขั้นต้นที่สำคัญที่นำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางสำเร็จรูปหลากหลายประเภท โดยเฉพาะอย่างยิ่งการนำไปใช้เป็นวัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตยางล้อรถยนต์ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมหนึ่งที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจของประเทศไทย

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS)

ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) คือ การนำยางแผ่นดิบมาผ่านกระบวนการผลิตที่ทำให้แห้ง ด้วยการให้ความร้อนและควันจากการเผาไหม้ที่มีการควบคุมอุณหภูมิในระดับที่เหมาะสม โดยยางแผ่นรมควันสามารถจำแนกได้เป็น 5 เกรด คือชั้นที่ 1 จัดเป็นเกรดที่ดีที่สุด ไปจนถึงชั้นที่ 5 ซึ่งเป็นเกรดที่ต่ำที่สุด ภายหลังจากที่แบ่งเกรดแล้ว ยางจะถูกนำมาอัดให้เป็นก้อน หลังจากนั้นทาแป้ง (Talc) ที่บริเวณพื้นผิวของก้อนยางเพื่อป้องกันเชื้อรา ความชื้น และการเกาะติดกันระหว่างการขนส่ง

ยางแผ่นรมควันที่บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นยางแผ่นรมควัน RSS ชั้น2 RSS ชั้น3 RSS ชั้น4 และ RSSชั้น5 เป็นหลัก โดยบริษัทฯ จะจำหน่ายเป็นยางแผ่นรมควันอัดก้อน (Ribbed Smoked Sheet Bale) ซึ่งเป็นยางแผ่นรมควันที่มีชั้นคุณภาพเดียวกัน นำมาอัดเป็นก้อนสี่เหลี่ยม ให้มีขนาดประมาณ 50x60x50 เซนติเมตร และมีน้ำหนักเมื่อรวมแป้งบนก้อนยางแล้วเท่ากับ 111.1 ± 0.50 กิโลกรัม

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

- 1) ยางแผ่นรมควันชั้น 1 (RSS 1) เป็นแผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งใส สะอาด เป็นสมบูรณ์ สีสม่ำเสมอ ไม่อนุญาตให้มี ยางพอง ยางพองอากาศ ยางแกรม ยางแก็ไฟ ยางไหม้ ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ผิวแผ่นเป็นตำหนิ
- 2) ยางแผ่นรมควันชั้น 2 (RSS 2) เป็นแผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งใส สม่ำเสมอ ผิวแผ่นมีตำหนิได้เล็กน้อย พองอากาศขนาดเล็ก ไม่อนุญาตให้มี ยางแกรม ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางอ่อน ยางแก็ไฟ ยางไหม้
- 3) ยางแผ่นรมควันชั้น 3 (RSS 3) เป็นแผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็งมีเศษไม้ได้เล็กน้อย มีตำหนิผิวแผ่นได้เล็กน้อย ต่างตำเล็กน้อย พองอากาศเล็กน้อย ไม่อนุญาตให้มี ยางแกรม ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางอ่อน ยางแก็ไฟ ยางไหม้ ยางพอง
- 4) ยางแผ่นรมควันชั้น 4 (RSS 4) เป็นยางแผ่นที่อาจมีราแห้งหรือราสนิมบริเวณระหว่างแผ่นต่อกับผิวก้อนไม่เกินร้อยละ 20 ของยางลูกขุนส่งมอบ แผ่นยางแห้ง เนื้อแน่นแข็ง ผิวแผ่นมีตำหนิ สีดำปานกลาง สีคล้ำเล็กน้อย ยางแกรมได้เล็กน้อย ไม่อนุญาตให้มี ยางอ่อนรม ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางแก็ไฟ ยางไหม้ ยางพอง
- 5) ยางแผ่นรมควันชั้น 5 (RSS 5) เป็นแผ่นยางเนื้อแน่นแข็ง แห้ง มีเศษไม้ขนาดใหญ่ขึ้นได้เล็กน้อย ยางแกรม อ่อนรมมีได้เล็กน้อย ไม่อนุญาตให้มี ยางดิบ ยางเยิ้ม ยางอ่อน ยางแก็ไฟ ยางไหม้

2. ยางแท่ง (มาตรฐานยางแท่ง Standard Thai Rubber : STR)

ยางแท่ง หรือ มาตรฐานยางแท่ง ที่เรียกว่า Standard Thai Rubber (STR) คือ ผลิตภัณฑ์ที่มีการผลิตจากน้ำยางสดหรือยางแห้ง เช่น ยางแผ่นดิบ ยางก้อนถ้วย มาเป็นวัตถุดิบ ซึ่งประเทศมาเลเซียเป็นผู้คิดค้นและพัฒนา โดยใช้หลักเกณฑ์การกำหนดชั้นยางจากการตรวจสอบคุณสมบัติของยางให้เป็นไปตามมาตรฐาน เนื่องจากยางแผ่นเป็นการจัดชั้นด้วยสายตา ซึ่งอาจให้ผลและคุณภาพที่ไม่แน่นอน ด้วยเหตุนี้อุตสาหกรรมยางส่วนใหญ่ในปัจจุบันจึงเริ่มเปลี่ยนมาใช้ยางแท่งเป็นวัตถุดิบในการผลิตแทน เพราะยางแท่งมีคุณภาพที่สม่ำเสมอกว่ายางแผ่น และผ่านการทดสอบเพื่อจัดชั้นคุณภาพตามหลักวิชาการ โดยพิจารณาจากปริมาณของสิ่งสกปรกที่มีอยู่ในยางเป็นสิ่งสำคัญ รวมทั้ง พิจารณาตัวแปรอื่น ๆ ร่วมด้วย อาทิ ปริมาณเถ้า (Ash Content) ดัชนีความอ่อนตัว (Plasticity Retention Index : PRI) และอื่นๆ ปัจจุบันการผลิตยางแท่งในประเทศไทย จะผลิตตามมาตรฐาน Technically Specified Rubber ที่ใช้มาตรฐานสากลในการควบคุมคุณภาพ รับรองโดย International ISO Standard ซึ่งเป็นการผลิตแบบหนึ่งที่ยอมรับในวงการผู้บริโภคนิยมโดยทั่วไป มีชื่อเรียกว่า ยางแท่งเอสทีอาร์ (STR : Standard Thai Rubber)

ยางแท่งที่บริษัทฯ จำหน่าย ได้แก่ ยางแท่งเอสทีอาร์ 20 (STR 20) โดยเป็นยางแท่งที่มีปริมาณสิ่งสกปรกไม่เกินร้อยละ 0.16 ปริมาณเถ้าไม่เกินร้อยละ 0.80 ปริมาณไนโตรเจนไม่เกินร้อยละ 0.60 ปริมาณสิ่งระเหยไม่เกินร้อยละ 0.80 มีความอ่อนตัวเริ่มแรกไม่ต่ำกว่า 30 และดัชนีความอ่อนตัวไม่ต่ำกว่า 40 นำมาอัดเป็นก้อนให้มีขนาดประมาณ 3.30x670x180 มิลลิเมตร และมีน้ำหนักเท่ากับ 33.33 กิโลกรัม หรือ 35 กิโลกรัม ตามมาตรฐาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสามารถผลิตยางแท่งประเภทยางแท่งเอสทีอาร์ 10 (STR10) ได้ อีกทางหนึ่ง โดยยางแท่งสามารถนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตล้อรถยนต์ ล้อรถจักรยานยนต์ ผลิตภัณฑ์สายพานต่างๆ ผลิตภัณฑ์ยางรองพื้น เป็นต้น

การผลิตและจำหน่ายยางแท่งของบริษัทฯ หลังจากที่ได้ดำเนินการผลิตเสร็จสิ้นแล้วจะต้องดำเนินการทดสอบยางแท่งทุกครั้ง ก่อนส่งสินค้าให้กับลูกค้า โดยการสุ่มเก็บตัวอย่างเพื่อนำมาทดสอบคุณภาพทุกๆ ก้อนที่ 6 ของการผลิต ตัวอย่างยางที่เก็บมาต้องมีอย่างน้อย 2 ชิ้น เมื่อรวบรวมตัวอย่างแล้วนำไปทดสอบคุณภาพมาตรฐานของยางเปรียบเทียบกับคุณสมบัติยางที่ทดสอบได้กับมาตรฐานชั้นยางแท่ง ซึ่งจะทำการทดสอบ ได้แก่

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

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

ผู้ผลิตยางแท่งใช้เครื่องหมาย “เอสทีอาร์” ในการจำหน่ายยางแท่งที่ผลิตขึ้นนั้น จะต้องออกใบรับรองมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ ทุกครั้งที่ผลิตก่อนการจำหน่าย โดยผู้ผลิตยางแท่งต้องส่งยางแท่งให้ห้องทดสอบมาตรฐานทำการทดสอบตามมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ ซึ่งสามารถขอให้ออกใบรับรองคุณภาพมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ จาก 2 ประเภท คือ ห้องทดสอบมาตรฐานยางแท่งเอสทีอาร์ของสถาบันวิจัยยาง กรมวิชาการเกษตร และห้องทดสอบยางแท่งเอกชนที่ได้รับอนุญาตให้เป็นห้องปฏิบัติการยางแท่งเอสทีอาร์ จากกรมวิชาการเกษตร อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถทดสอบยางแท่งได้ด้วยตนเอง เนื่องจากมีห้องทดสอบยางแท่งที่ได้รับอนุญาตจากกองการยาง กรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ หลังจากทดสอบได้ค่าตรงตามมาตรฐานก็จะทำการบรรจุผลิตภัณฑ์ลงในถุงพลาสติกพร้อมระบุ Code (CZ) และ สีชนิดผลิตภัณฑ์ตามกำหนดของมาตรฐานยางแท่งไทย

3. **ยางผสม (Mixtures Rubber)**

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

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

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการตลาด

บริษัทฯ มีนโยบายในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพ และมาตรฐานสูง โดยบริษัทให้ความสำคัญต่อการ บำรุงรักษาเครื่องจักรในกระบวนการผลิต การตรวจสอบคุณภาพสินค้าทุกขั้นตอนก่อนทำการส่งสินค้า การลงทุนในส่วนของการวิจัยและพัฒนาสินค้าสำเร็จรูป รวมทั้งสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า และได้มีการกำหนดให้ความพึงพอใจของลูกค้าเป็นตัวชี้วัดหลักของการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพสินค้าและบริการให้ดียิ่งๆขึ้นไป

● ผลิตภัณฑ์ยางธรรมชาติ

กลยุทธ์ทางการตลาด

1. กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ตั้งโรงงานในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ซึ่งเป็นพื้นที่ปลูกยางพาราหลัก สามารถควบคุมต้นทุนราคาวัตถุดิบ อีกทั้งจัดหาวัตถุดิบได้อย่างพอเพียง เนื่องจากภาคตะวันออกเฉียงเหนือมีพื้นที่การเพาะปลูกยางในปริมาณที่มาก มีสภาพแวดล้อมเหมาะสมในการปลูกยาง ทำให้ได้น้ำยางที่มีคุณภาพและสะอาด โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและตามมาตรฐานด้วยเครื่องจักรที่ทันสมัย การวางแผนการผลิตที่มีศักยภาพ ในปี 2564 ทางบริษัทฯ มีกำลังการผลิตรวมยางแท่ง ยางแผ่น และยางผสม อยู่ที่ 465,600 ตันต่อปี ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการด้านปริมาณและคุณภาพของลูกค้าอุตสาหกรรมยางรถยนต์ทั้งในและต่างประเทศตามเป้าหมายที่วางไว้ และในปี 2565 ได้มีการขยายกำลังการผลิตเป็น 515,600 ตันต่อปี เพื่อรองรับการขยายตัวของปริมาณการซื้อของลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่

สำหรับในด้านมาตรฐานการรับรองต่างๆ บริษัทฯ ได้รับรองมาตรฐานคุณภาพ (ISO 9001 : 2015), มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในโรงงานผลิต (ISO 14001 : 2015), มาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001 : 2018) รวมถึงได้รับการรับรองความสามารถเป็นห้องปฏิบัติการตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025:2017 (Certificate Of Testing Laboratory Accreditation) และข้อกำหนดกฎระเบียบ และเงื่อนไขการรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการของสำนักบริหารและรับรองห้องปฏิบัติการกรมวิทยาศาสตร์บริการ โดยห้องปฏิบัติการดังกล่าวยังได้รับใบอนุญาตจากกรมวิชาการเกษตรสำหรับทดสอบคุณภาพยางพาราก่อนการจัดจำหน่าย Standard Thai Rubber Certificate NO. L64STR20000036780 (Certification Trade Mark STR 20 CZ) ตามพระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ. 2542 และระเบียบกรมวิชาการเกษตร ว่าด้วยหลักเกณฑ์การอนุญาตห้องปฏิบัติการยางแท่งเอสทีอาร์ พ.ศ. 2542 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองระบบการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน EcoVadis เพื่อเป็นการยืนยันการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR : Corporate Social Responsibility) ด้วยคุณภาพของสินค้าและมาตรฐานการรับรองที่น่าเชื่อถือ ทำให้บริษัทฯ ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากลูกค้าในการสั่งซื้อสินค้าอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ในส่วนของกระบวนการการผลิตของโรงงานเป็นการผลิตแบบ Zero Waste หรือ อัตราความสูญเสียจากการผลิตเป็นศูนย์ อาทิ นำยางที่ไม่ตรงคุณสมบัติกลับมาผลิตใหม่ การบำบัดน้ำเสีย จึงทำให้บริษัทฯ สามารถควบคุมต้นทุนที่เกิดจากการผลิตได้เป็นอย่างดี และสามารถลดปริมาณขยะของเสียต่อสิ่งแวดล้อม

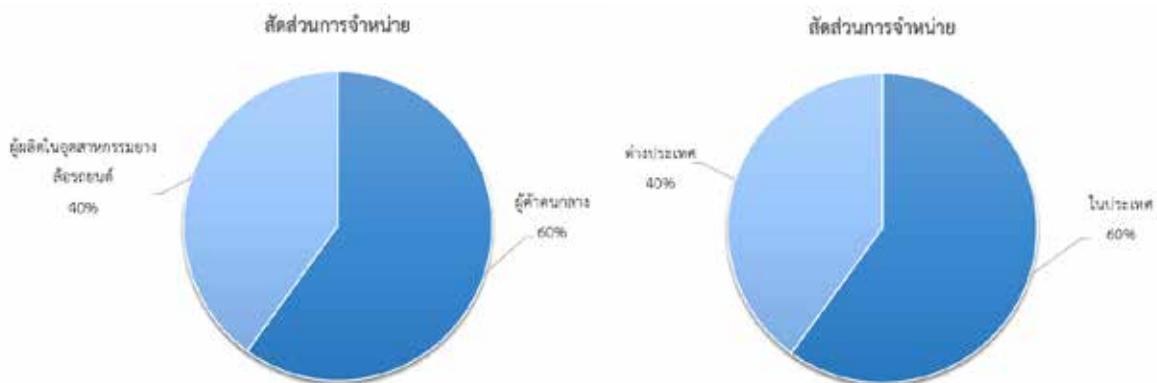
2. กลยุทธ์ทางการขาย

สำหรับผลิตภัณฑ์ยางธรรมชาติ บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์ในการจับคู่ซื้อขาย Matching Order โดยฝ่ายการตลาดจะตรวจสอบราคาขายสินค้าอย่างสำเร็จรูปกับตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าสิงคโปร์ (Singapore Commodity Exchange : SICOM) เพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการกำหนดราคารับซื้อวัตถุดิบและกำหนดราคารับซื้อยางให้ฝ่ายจัดซื้อ

หลังจากที่ได้ปริมาณรับซื้อวัตถุดิบ ทางฝ่ายการตลาดจะทำการบริหารการขายโดยแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ สำหรับสัญญาระยะยาว (Long Term Contract) และ สัญญาแบบรายครั้ง (Spot Contract) โดยการกำหนดราคาขายจะคำนวณจากราคาวัตถุดิบ บวกด้วย ต้นทุนการดำเนินงาน และ อัตรากำไรตามที่ฝ่ายการตลาดได้ตั้งเป้าหมายไว้ ประกอบกับข้อมูลราคาของตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้า สิงคโปร์ (Singapore Commodity Exchange : SICOM), ตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าเซี่ยงไฮ้ (Shanghai Future Exchange : SHFE) และตลาดซื้อขายยางพาราล่วงหน้าญี่ปุ่น (Tokyo Commodity Exchange : TOCOM)

ช่องทางการจัดจำหน่ายและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ช่องทางการจัดจำหน่ายแบ่งเป็น 2 ประเภท คือ การขายสินค้าหน้าโรงงานและการขายสินค้าส่งไปยังสถานที่ที่ลูกค้าระบุ โดย ในปี 2564 ยังคงสัดส่วนการจำหน่ายไปยังผู้ค้าคนกลาง (Trader) และผู้ผลิตโรงงานอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์ (Manufacturer) คิดเป็นร้อยละ 60 และ 40 และสัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 60 และ 40 ตามลำดับ



กลุ่มลูกค้าหลัก คือ ประเทศจีน สิงคโปร์ ฮองกง ญี่ปุ่น รวมถึงขยายกลุ่มลูกค้าใหม่ไปยังประเทศอินเดีย ซึ่งสามารถจำหน่าย สินค้าแบบสัญญาระยะยาว (Long Term Contract) ให้กับผู้ผลิตอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์ได้สำเร็จในปี 2564 และวางแผนขยายกลุ่ม ลูกค้าในประเทศอินเดีย เพิ่มสัดส่วนยอดขายคิดเป็นร้อยละ 10 ในปี 2565

นอกจากกลุ่มลูกค้าต่างประเทศแล้ว บริษัทฯ ยังคงขยายฐานลูกค้าภายในประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพความ หนาแน่นของการขนส่งทางทะเล รวมถึงค่าระวางเรือที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างมากในช่วงไตรมาสที่ 4/2564

การบริหารความสัมพันธ์และความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นในการผลิต และส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าตามระยะเวลาที่ กำหนด รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดี เพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด นำไปสู่การสร้างฐานลูกค้าอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญต่อ ประเด็นดังกล่าว ซึ่งได้เปิดเผยข้อมูลในหัวข้อที่ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

- **ผลิตภัณฑ์สินค้าสำเร็จรูป**

กลยุทธ์ทางการตลาด

1. กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์

ด้วยการมุ่งพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่องกับประสบการณ์อันยาวนานของบริษัทฯ ร่วมกับสถาบันวิจัยและพัฒนานวัตกรรมยางพาราของมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ได้คิดค้นสูตรการผลิตสินค้าจากยางพาราที่มีคุณภาพสูง และได้มาตรฐานอุตสาหกรรม อีกทั้งยังมีการลงทุนอย่างต่อเนื่องในงานวิจัย โดยพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้น รวมถึงเครื่องจักรที่ทันสมัย มีกระบวนการทำงานและควบคุมด้วยระบบอัตโนมัติ ซึ่งครอบคลุมการผลิตในแต่ละรุ่นสินค้าที่หลากหลาย รวมไปถึงการออกแบบผลิตภัณฑ์ให้ตรงกับความต้องการและการใช้งานของฟาร์มโคนมแต่ละประเภท เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในกลุ่มปศุสัตว์ทุกๆ กลุ่ม ในการผลิตสินค้าแผ่นยางพาราปูรองปศุสัตว์ หรือ แผ่นปูรองปศุสัตว์ ภายใต้ชื่อแบรนด์ แคทเทิลเฟล็กซ์ (cattleFlex) สามารถแบ่งรุ่นตามกลุ่มเป้าหมายการตลาดและการใช้งาน ทั้งหมด 4 รุ่น ได้แก่

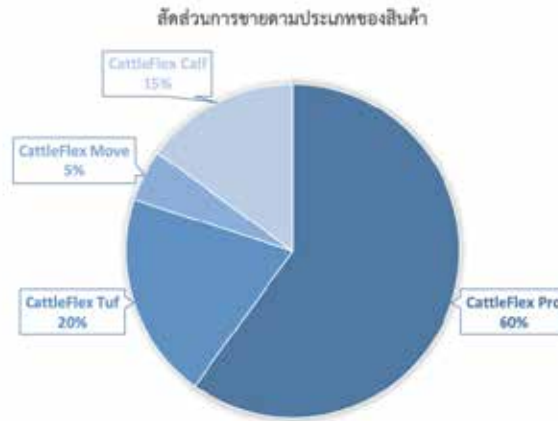
ประเภทของสินค้าแผ่นปูรองปศุสัตว์				
คุณสมบัติ	CattleFlex (Pro)	CattleFlex (Tuf)	CattleFlex (Calf)	CattleFlex (Move)
ขนาด (กว้าง x ยาว)	1.20 x 1.80 ม.	1.20 x 1.80 ม.	0.30 x 1.20 ม.	1.20 x 1.80 ม.
ความหนา	1.80 ซม.	1.90 ซม.	1.30 ซม.	1.70 ซม.
น้ำหนัก	39 กิโลกรัม	20 กิโลกรัม	4 กิโลกรัม	42 กิโลกรัม
คุณภาพ	ดีมาก	ดี	ดีมาก	ดีมาก
วัสดุ	ยางธรรมชาติ 100%	ยางธรรมชาติผสม EVA	ยางธรรมชาติ 100%	ยางธรรมชาติ 100%
จุดเด่น	รุ่นพรีเมียม แข็งแรง	ทนทาน ราคาจับต้องได้	ดูแลปกป้องลูกวัว	ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุขณะเคลื่อนย้ายวัว
อายุการใช้งาน	8-10 ปี	6-8 ปี	8-10 ปี	10-12 ปี

2. กลยุทธ์ทางการขาย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมายในด้านปศุสัตว์ โดยมุ่งสร้างคุณค่าให้กับผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจและความต้องการของลูกค้า ทั้งในด้านคุณภาพสินค้าและคุณลักษณะของการนำไปใช้งานของลูกค้า โดยแคทเทิลเฟล็กซ์วางสัดส่วนการขายตามความต้องการของตลาด ในปี 2565 จัดจำหน่ายมีอัตราส่วนร้อยละ 5 และ 95 ให้กับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศตามลำดับ โดยกลยุทธ์ในการขายที่สำคัญ คือ การขายผ่านช่องทางตัวแทนจำหน่ายที่ได้รับการคัดเลือกผ่านตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้

ช่องทางการจัดจำหน่ายและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ ทำการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าเป็นหลัก โดยมีการจัดจำหน่ายสินค้าตรงไปที่ฟาร์มปศุสัตว์ เน้นกลุ่มลูกค้าต่างประเทศ ที่ 95% และในประเทศ 5% โดยแบ่งสัดส่วนตามประเภทสินค้า



สำหรับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของแผ่นปรงปศุสัตว์ แคทเทิลเฟล็กซ์ (cattleFlex) ทางบริษัทฯ ได้มีคัดเลือกตัวแทนจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ ที่มีความชำนาญในด้านปศุสัตว์เป็นหลัก สามารถบริหารจัดการสินค้าและมีความชำนาญในพื้นที่นั้นๆ และมีความสามารถกระจายสินค้าได้หลากหลายช่องทางและรวดเร็ว รวมไปถึงการมีความสัมพันธ์ที่ดีกับฟาร์มต่างๆ ในพื้นที่

บริษัทฯ ให้ความสำคัญการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญในการติดตั้งแผ่นปรงปศุสัตว์ที่มีความใส่ใจในรายละเอียดด้านการติดตั้งแผ่นปรงปศุสัตว์ ซึ่งให้ความสำคัญทั้งในด้านสุขภาพและความปลอดภัยของปศุสัตว์ในฟาร์ม และใส่ใจในด้านความทนทานจากการใช้งานแผ่นปรงแคทเทิลเฟล็กซ์ เพื่อช่วยลดต้นทุนให้กับเจ้าของฟาร์ม

(ข) สภาพการแข่งขัน

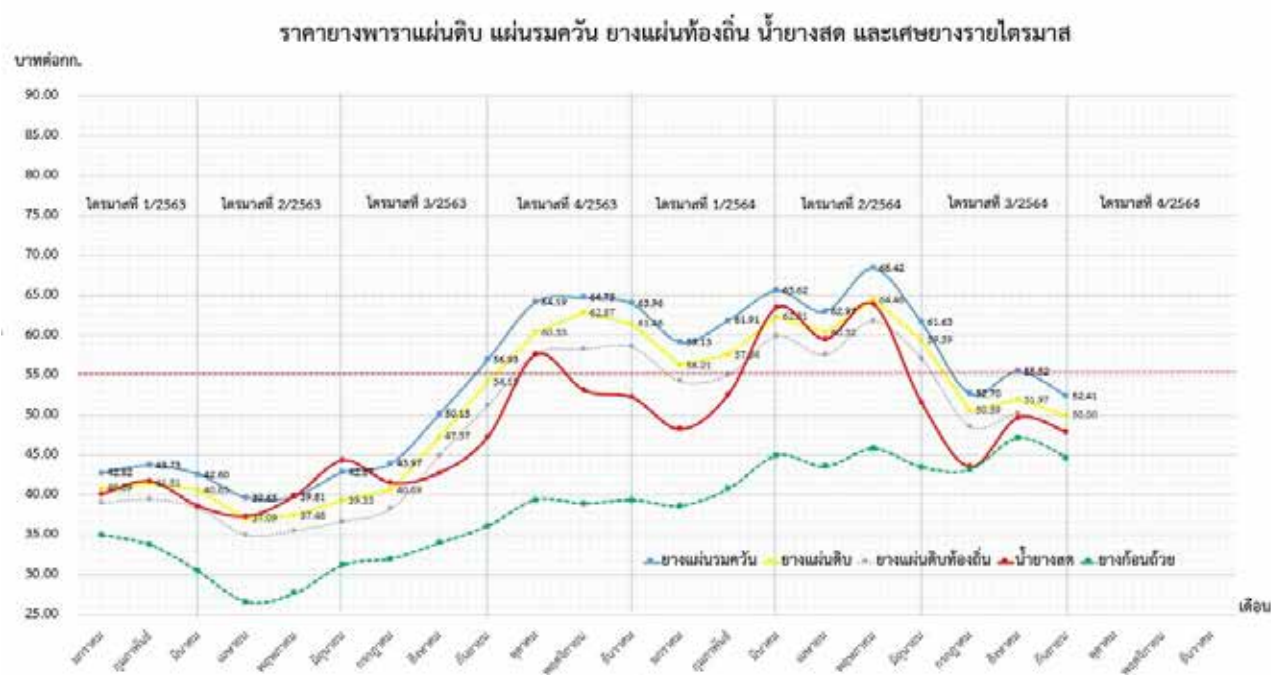
แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

● ผลิตภัณฑ์ยางธรรมชาติ

บริษัทฯ เป็นธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา โดยเฉพาะยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet: RSS) ผลิตภัณฑ์ยางแท่ง STR20 (Standard Thai Rubber: STR) และผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixtures Rubber) ซึ่งสามารถนำไปผลิตเป็นยางล้อรถยนต์ อีกทั้งยังเป็นส่วนประกอบสำคัญของอุตสาหกรรมยานยนต์ โดยยางที่ได้จากการแปรรูปยางพาราประเภทนี้ ผู้ผลิตส่วนใหญ่จะจำหน่ายให้กับอุตสาหกรรมยานยนต์เป็นหลัก ทำให้อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์จากยางพาราดังกล่าวเป็นตลาดที่มีขนาดใหญ่สอดคล้องกับขนาดอุตสาหกรรมยานยนต์ จึงหลีกเลี่ยงไม่ได้ที่จะมีคู่แข่งรายใหญ่ทั้งผู้ผลิตภายในประเทศ และต่างประเทศ โดยในอุตสาหกรรมจะสามารถแบ่งผู้ผลิตเป็น 2 ประเภทคือผู้ผลิตรายใหญ่ และ ผู้ผลิตรายย่อย โดยผู้ผลิตรายใหญ่ จะมีอำนาจต่อรองกับทั้งคู่ค้าและลูกค้ามากกว่าผู้ผลิตรายย่อยทั่วไปจากปริมาณการผลิตที่สูงกว่า

สำหรับในปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 รอบใหม่ได้ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจ โดยได้รับปัจจัยกดดันจากการที่ราคาตลาดล่วงหน้าต่างประเทศปรับตัวลดลง ประกอบกับการขาดแคลนชิปและตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งยาง รวมทั้งประเทศมาเลเซียประกาศมาตรการล็อกดาวน์ ทำให้ภาคการผลิตสามารถดำเนินการได้เพียงร้อยละ 60 ของกำลังการผลิต ส่งผลให้เกิด

สภาวะ Shock ของภาคการผลิตและเลื่อนการส่งมอบ ทำให้ผู้ประกอบการชะลอการซื้อยางในตลาด เกิดปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ และระวางเรือเต็ม ทำให้ค่าระวางเรือปรับตัวสูงขึ้น เป็นปัจจัยกดดันราคายางในไตรมาสนี้



● **ผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป**

ปัจจุบันสภาพการแข่งขันของอุตสาหกรรมแผ่นปูรองปศุสัตว์นั้นมีมากขึ้นจากอดีต และมีผู้ผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศที่เข้ามาแข่งขันกันมากขึ้น แต่เนื่องจากประเทศไทยนั้นเป็นแหล่งการผลิตยางธรรมชาติมากที่สุดเป็นอันดับหนึ่งของโลก และบริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้นำด้านการผลิตและแปรรูปยางธรรมชาติ ทำให้บริษัทฯ เชื่อกันว่าจะสามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นๆ ทั่วโลก ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมแผ่นปูรองปศุสัตว์ โดยอ้างอิงรายงานการวิจัยและสำรวจของ Maia Research (Global Cow Mat Market Research Report 2021) ได้มีการประมาณการไว้ว่าจะเติบโตอย่างต่อเนื่องไปจนถึงปี 2570 (อ้างอิง : ตารางที่ 1) และรวมไปถึงการเติบโตในฟาร์มขนาดใหญ่และฟาร์มขนาดเล็ก ได้นิยามคำว่า ฟาร์มขนาดใหญ่หมายถึงฟาร์มที่มีรายรับ 250,000 ดอลลาร์สหรัฐขึ้นไป และ ฟาร์มขนาดเล็กคือฟาร์มที่มีรายรับน้อยกว่า 250,000 ดอลลาร์สหรัฐ (กราฟ 1)

ตารางที่ 1 ตารางแสดงประมาณการยอดขายแผ่นปูรองปศุสัตว์ต่อปี (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)

	2021	2022F	2023F	2024F	2025F	2026F	2027F
Large Farm	369.41	382.94	404.58	414.73	429.88	440.67	455.33
Small Farm	169.02	175.55	185.85	190.94	198.56	203.72	209.35
Total	538.43	558.49	590.43	605.67	628.44	644.39	664.68



นอกจากนี้ทางบริษัทฯ ยังได้มีการสำรวจความต้องการของตลาดแผ่นรองปศุสัตว์ในประเทศและต่างประเทศ พบว่ามีความต้องการการใช้งานแผ่นรองปศุสัตว์ที่ผลิตขึ้นจากยางธรรมชาติ มากกว่าแผ่นโฟม หรือยางรีไซเคิล ทั้งนี้ฟาร์มโคนมและโคเนื้อทั้งในและต่างประเทศต่างหันมาให้ความสนใจในการใช้ผลิตภัณฑ์แผ่นรองปศุสัตว์มากขึ้น เนื่องจากแผ่นรองปศุสัตว์ที่สามารถช่วยลดอาการบาดเจ็บและการอักเสบติดเชื้อของปศุสัตว์ได้ และยังเพิ่มปริมาณน้ำนมซึ่งนำมาสู่ผลกำไรที่ดีขึ้น โดยปัจจัยเหล่านี้ทำให้ทางบริษัทฯ มองเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของอุตสาหกรรมนี้ และด้วยข้อได้เปรียบที่ได้กล่าวมาข้างต้นทำให้การแข่งขันของบริษัทฯ จะทำได้อย่างมีประสิทธิภาพที่เหนือกว่าคู่แข่ง

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการจัดซื้อวัตถุดิบอย่างรับผิดชอบ โดยมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม อีกทั้งเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจระหว่างบริษัทฯ และคู่ค้ามีความสอดคล้องตามระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นกรอบการทำงานที่ส่งเสริมความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ สำหรับนโยบายการกำหนดราคาซื้อวัตถุดิบนั้น บริษัทฯ จะอ้างอิงราคาซื้อจากตลาดล่วงหน้าต่างประเทศ อาทิ SICOM (Singapore Commodity Exchange) และตลาดในประเทศ ได้แก่ ตลาดกลางหาวใหญ่ เพื่อกำหนดราคาซื้อในแต่ละวันตามประเภทของสินค้า โดยผู้มีอำนาจพิจารณาจะพิจารณาจากแนวโน้มราคาภายในอนาคต และใช้ราคาจากตลาดกลางหาวใหญ่เป็นตัวอ้างอิงในการกำหนดราคาซื้อ ซึ่งแต่ละวันฝ่ายจัดซื้อจะประกาศราคาซื้อเวลา 11.00 น. ของทุกวัน ผ่านช่องทาง Line Application และ Website ของบริษัทฯ

วัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ คือ ยางพารา ซึ่งสามารถแบ่งได้เป็น ยางก้อนถ้วย ยางเครป ยางแผ่นดิบ ยางแผ่นรมควัน ยางแท่งกึ่งสำเร็จรูป และยางคัตติ้งอัดก้อน ในปี 2564 มีสัดส่วนร้อยละ 100 ต่อยอดซื้อวัตถุดิบรวมทั้งหมด ยางพาราที่บริษัทฯ จัดซื้อส่วนใหญ่เป็นผลผลิตจากภาคอีสานประมาณร้อยละ 95 ผลผลิตจากภาคใต้ประมาณร้อยละ 3 และจากภาคอื่นๆ ประมาณร้อยละ 2 โดยยางพาราจากภาคอีสานจะมีความสะอาดมากกว่ายางพาราจากภาคใต้ เนื่องจากรัฐบาลมีการส่งเสริมการปลูกยางพาราให้กับเกษตรกรในภาคอีสาน จึงทำให้เกษตรกรมีความรู้ในกระบวนการและขั้นตอนการผลิตยางพาราเป็นอย่างดี ทำให้ยางพาราค่อนข้างมีความสกปรกน้อย และได้คุณภาพยางที่ดี

สำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ จะแบ่งออกเป็น 3 ประเภท โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การซื้อวัตถุดิบโดยผู้ขายนำมาขายหน้าโรงงาน เป็นการซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายที่เป็นเกษตรกรรายย่อยนำวัตถุดิบมาขายหน้าโรงงานโดยตรง ซึ่งบริษัทฯ จะมีการกำหนดราคารับซื้อ ซึ่งเป็นราคารับซื้อหน้าโรงงานที่มีการอ้างอิงราคาจากตลาดราคากลาง สำนักงานตลาดกลางยางพารา อำเภอลาดหลุมแก้ว และสถาบันวิจัยยางการยางแห่งประเทศไทยเป็นหลัก โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบจากเกษตรกรรายย่อย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17 ของยอดซื้อวัตถุดิบยางพาราทั้งหมด
2. การซื้อวัตถุดิบจากพ่อค้าคนกลาง เป็นการซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายวัตถุดิบรายใหญ่ โดยมีการตกลงปริมาณที่ต้องการซื้อระหว่างกัน โดยการซื้อวัตถุดิบจากผู้ค้ายางพาราจะทำให้บริษัทฯ ได้ปริมาณยางพารามากกว่าการรับซื้อจากเกษตรกรรายย่อย อย่างไรก็ตามราคารับซื้อจากผู้ค้ายางพารายังคงอ้างอิงตามราคารับซื้อหน้าโรงงานแต่ละวันเป็นหลัก ในบางกรณีอาจมีการให้ราคาที่สูงกว่าราคาที่ได้รับซื้อจากเกษตรกรรายย่อยหากมีปริมาณซื้อขายจำนวนมาก ในปี 2564 บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบจากพ่อค้าคนกลาง คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70 ของยอดซื้อวัตถุดิบยางพาราทั้งหมด
3. การซื้อวัตถุดิบจากการประมูลจากสหกรณ์ เป็นการซื้อวัตถุดิบจากการเข้าประมูลยางพาราตามสหกรณ์ต่างๆ อาทิ สหกรณ์นิคมแคนดง จังหวัดบุรีรัมย์ สำนักงานกองทุนสงเคราะห์การทำสวนยางจังหวัดบุรีรัมย์ และสำนักงานกองทุนสงเคราะห์การทำสวนยางสุรินทร์ เป็นต้น ซึ่งจะมีปริมาณและราคากลางที่เปิดประมูลเพื่อเข้าร่วมการประมูลยางพาราดังกล่าว โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบจากการเข้าประมูลตามสหกรณ์ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 13 ของยอดซื้อวัตถุดิบยางพาราทั้งหมด

ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

ในส่วนของการรับซื้อวัตถุดิบโดยผู้ขายนำมาขายหน้าโรงงานและจากพ่อค้าคนกลาง จะเป็นการนำส่งวัตถุดิบเข้าโรงงานโดยตรง แต่หากเป็นในส่วนของการซื้อวัตถุดิบจากการประมูลจากสหกรณ์ หลังจากทราบผลประมูลว่าบริษัทฯ ชนะการประมูล จุดประมูลจะจัดทำเอกสารสัญญาซื้อ - ขายยาง เพื่อยืนยันปริมาณและมูลค่าส่งมายังบริษัทฯ จากนั้นบริษัทฯ จึงจะนำรถไปรับยางยังจุดประมูล โดยจะต้องมีการชั่งน้ำหนักยางประมูลให้ตรงกับปริมาณที่ระบุในสัญญาก่อนการขนย้ายกลับมายังบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม เงื่อนไขการชำระเงินขึ้นอยู่กับสถานที่การประมูล โดยจะมีทั้งกรณีที่ชำระเงินก่อนการขนย้ายขึ้นรถและกรณีที่ชำระเงินเมื่อขนส่งยางมาถึง ณ โรงงาน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้พึ่งพิงผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเกินร้อยละ 30 ของยอดซื้อวัตถุดิบรวม เนื่องจากบริษัทฯ สามารถจัดซื้อวัตถุดิบได้จากผู้จำหน่ายหลายรายตามช่องทางการจัดซื้อ 3 ประเภทดังที่กล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ สามารถเลือกซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพดีที่สุดจากผู้จำหน่ายแต่ละราย และหากวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใดไม่ได้คุณภาพตามที่บริษัทฯ กำหนด บริษัทฯ สามารถดำเนินการซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายรายอื่นได้

สัดส่วนยอดซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตของบริษัทฯในปี 2562 - 2564 รายละเอียดดังนี้						
ยอดซื้อวัตถุดิบ	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ยางเครฟ/ก้อนถ้วย	7,051.15	56.84	9,295.40	61.22	13,946.13	56.30
ยางแผ่นดิบ	499.77	4.03	2,481.03	16.34	2,761.30	11.15
ยางแผ่นรมควัน	3,969.58	32.00	2,640.87	17.39	3,805.65	15.36
ยางแท่งกึ่งสำเร็จรูป	64.36	0.52	522.65	3.44	664.67	2.68
ยางคัตติ้งอัดก้อน	250.0	2.02	-	-	3,267.11	13.19
วัตถุดิบอื่นๆ	570.08	4.60	243.13	1.60	325.95	1.32
รวม	12,405.01	100.00	15,183.08	100.00	24,770.81	100.00

หมายเหตุ : วัตถุดิบอื่นๆ อาทิ กรด และสารละลายต่างๆ บรรจุภัณฑ์ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันดีเซล เป็นต้น

กำลังการผลิตและการใช้กำลังการผลิต

บริษัทฯ มีโรงงานผลิตสินค้าทั้งหมด 3 โรงงาน คือ โรงงานผลิตยางแผ่นรมควันอัดก้อน จำนวน 1 โรงงาน และ โรงงานผลิตยางแท่งและยางแท่งผสม จำนวน 2 โรงงาน ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่เดียวกัน โดยส่วนงานการผลิตยางแผ่นรมควัน มีทั้งสิ้น 4 แผนกหลัก ได้แก่ แผนกบ่อล้าง แผนกห้องรมควัน แผนกคัดคุณภาพ และแผนกอัดก้อน สำหรับส่วนงานการผลิตยางแท่งและยางผสม มีทั้งสิ้น 2 แผนกหลัก ได้แก่ แผนกเครื่องจักรและแผนกเตาอบ สำหรับแรงงานที่ใช้ในการผลิตมีจำนวนรวมทั้งหมด 649 คน โดยการผลิตในส่วนงานยางแผ่นรมควันทำงาน 1 กะต่อวัน ชั่วโมงแรงงาน 8 ชั่วโมง เริ่มทำงานตั้งแต่เวลา 8.00 น. – 17.00 น. และการผลิตในส่วนงานยางแท่งและยางผสม ทำงาน 3 กะต่อวัน เริ่มทำงานตั้งแต่ 6.00 – 14.00 น./ 14.00 – 22.00 น. และ 22.00 – 6.00 น. เดินเครื่องจักรตลอด 24 ชั่วโมง

ทั้งนี้ ในปี 2564 กำลังผลิตรวมทั้งสิ้นของบริษัทฯ อยู่ที่ 465,600 ตันต่อปี

กำลังการผลิตแยกตามประเภทสินค้า				
ประเภทสินค้า	หน่วย	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564 ⁵
<u>ยางแผ่นอัดก้อน RSS¹</u>				
กำลังการผลิต (Capacity)	ตัน/ปี	60,000	60,000	60,000
ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	86,292	61,218	54,142
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%) ⁴	%	143.82	102.03	90.24
<u>ยางแท่ง STR และยางแท่งผสม Mixtures²</u>				
กำลังการผลิต (Capacity)	ตัน/ปี	172,800	259,200	345,600
STR - ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	84,140	146,423	199,077
Mixtures - ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	82,424	102,883	82,823
รวม 2 ผลิตภัณฑ์ : STR และ Mixtures ³	ตัน/ปี	166,563	248,306	281,900
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	%	96.39	96.18	81.57
<u>ยางแผ่นผสมอัดแท่ง RSS Compound</u>				
กำลังการผลิต (Capacity)	ตัน/ปี	60,000	60,000	60,000
ปริมาณการผลิตจริง (Utilization)	ตัน/ปี	14,930	44,127	57,748
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	%	24.89	73.55	96.25

หมายเหตุ :

¹ สูตรการคำนวณ กำลังการผลิตยางแผ่นอัดก้อน :

$$\begin{aligned} \text{กำลังการผลิตยางแผ่นอัดก้อน} &= [(\text{น้ำหนักยาง/เก๊ะ}) * (\text{จำนวนเก๊ะ/ห้องรม})] * \text{จำนวนห้องรม} * [\text{จำนวนวันทำงานต่อปี/ระยะรม(วัน)}] \\ &= \text{น้ำหนักยาง/ห้องรม} * \text{จำนวนห้องรม} * [\text{จำนวนวันทำงานต่อปี/ระยะรม(วัน)}] \end{aligned}$$

² สูตรการคำนวณ กำลังการผลิตยางแท่ง STR และ ยางแท่ง Mixtures :

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

³ ยางแท่ง STR และยางแท่ง Mixtures อยู่ในสายการผลิตเดียวกัน

⁴ อัตราการใช้กำลังการผลิตเกินกว่าร้อยละ 100 เนื่องจากบริษัทมีการซื้อยางแผ่นรมควันสำเร็จรูปมาอัดก้อน จึงมีบางขั้นตอนที่ไม่ต้อง

ดำเนินการและส่งผลให้ปริมาณผลผลิตจริงมากกว่ากำลังการผลิต

⁵ กำลังการผลิตเต็มปี ของปี 2564 สำหรับยางแผ่นอัดก้อน เท่ากับ 60,000 ตัน/ปี ยางแท่งและยางผสมเท่ากับ 345,600 ตัน/ปี และยางแผ่นผสมอัดแท่งเท่ากับ 60,000 ตัน/ปี

มาตรฐานผลิตภัณฑ์

มาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ นำมาปฏิบัติเพื่อให้ได้มาตรฐานสินค้าตามกำหนด จะยึดมาตรฐานสำหรับใช้ในการผลิตสินค้า 2 มาตรฐาน คือ มาตรฐานตามสถาบันวิจัยยาง กรมวิชาการเกษตร และมาตรฐานตามความต้องการของลูกค้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังปฏิบัติตามมาตรฐานสินค้าเกษตร มกษ.5906-2556 การปฏิบัติที่ดีสำหรับการผลิตยางแผ่นรมควัน (Good Manufacturing Practices for Ribbed Smoked Sheet) ของสำนักงานมาตรฐานสินค้าเกษตรและอาหารแห่งชาติ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งเป็นมาตรฐานสินค้าเกษตรที่ครอบคลุมข้อกำหนดการปฏิบัติที่ดีสำหรับการผลิตยางแผ่นรมควัน ตั้งแต่ขั้นตอนการรับวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการผลิตยางแผ่นรมควันจนถึงการขนส่งเพื่อจำหน่าย เพื่อให้ได้ยางแผ่นรมควันที่มีคุณภาพ โดยคำนึงถึงสวัสดิภาพของผู้ปฏิบัติงาน รวมทั้งสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ สำหรับยางแท่งที่บริษัทฯ ผลิตจะปฏิบัติตามมาตรฐานยางแท่งไทยซึ่งอยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของสถาบันยาง กรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งได้กำหนดคุณสมบัติต่างๆ ของยางแท่ง เอส ที อาร์ ตามคู่มือมาตรฐานยางแท่ง เอส ที อาร์ รวมถึงการทดสอบยางแท่ง โดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพจากสถาบันต่างๆ ดังนี้

	
Quality Management System : มาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO9001:2015) สำหรับสายการผลิตยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)	
สถาบันที่ให้การรับรองมาตรฐาน	GCL INTERNATIONAL สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย UKAS
ปีที่ได้รับ/ต่ออายุการรับรอง	23 มิถุนายน 2564
ปีที่หมดอายุล่าสุด	18 มิถุนายน 2567

	
Environment Management System : มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) สำหรับสายการผลิตยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)	
สถาบันที่ให้การรับรองมาตรฐาน	GCL INTERNATIONAL สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย UKAS
ปีที่ได้รับ/ต่ออายุการรับรอง	29 มิถุนายน 2564
ปีที่หมดอายุล่าสุด	16 มิถุนายน 2567



Cert No. 43O18751

Occupational Health & Safety Management System :มาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO45001:2018) สำหรับสายการผลิตยางแผ่น (Ribbed Smoked Sheets, RSS) ยางผสม (Compound Rubber หรือ Mixtures Rubber) และยางแท่ง (Standard Thai Rubber, STR)

สถาบันที่ให้การรับรองมาตรฐาน	GCL INTERNATIONALสถาบันที่ให้การรับรอง
ปีที่ได้รับ/ต่ออายุการรับรอง	29 มิถุนายน 2564
ปีที่หมดอายุล่าสุด	09 มิถุนายน 2567



TESTING
No.0186

Has successfully undergone assessment according to ISO/IEC 17025:2017 ใบรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบ ตามมาตรฐานISO/IEC17025:2017

สถาบันที่ให้การรับรองมาตรฐาน	สถาบันที่ให้การรับรอง ซึ่งผ่านการตรวจประเมิน และให้การรับรองโดย สำนักบริหารและรับรองห้องปฏิบัติการ กรมวิทยาศาสตร์บริการ
ปีที่ได้รับ/ต่ออายุการรับรอง	26 พฤษภาคม 2563
ปีที่หมดอายุล่าสุด	25 พฤษภาคม 2566

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ตารางแสดงทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หน่วย : ล้านบาท				
ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เป็นเจ้าของ	จำนวนกับสถาบันการเงิน	87.71	ใช้เป็นที่ตั้งโรงงานแห่งที่ 1, 2 และอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของ		500.73	เพื่อใช้ในกิจการ
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	เป็นเจ้าของ	จำนวนกับสถาบันการเงิน	676.86	เพื่อใช้ในกิจการ
4. แพลตฟอร์มเปียร์และข่าวโพล	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	2.29	เพื่อใช้ในกิจการ
5. เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	4.70	เพื่อใช้ในกิจการ
6. ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	46.10	เพื่อใช้ในกิจการ
7. งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	202.37 ¹	เพื่อใช้ในกิจการ
รวม			1,520.76	

หมายเหตุ : ¹ งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้งจำนวน 202.37 ล้านบาท ประกอบด้วยโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ 123.34 ล้านบาท ,โครงการผลิตก๊าซชีวภาพมูลค่า 49.94 ล้านบาท , อาคารสำนักงานใหม่ 10.20 ล้านบาท ส่วนที่เหลือเป็นงานระหว่างก่อสร้างโครงการและต่อเติมอาคารโรงงานเพื่อติดตั้งเตาอบยางแห่งที่ 2

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

โปรแกรมซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีรายการโปรแกรมซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิเท่ากับ 0.43 ล้านบาท (มูลค่าทุน เท่ากับ 1.20 ล้านบาท และค่าตัดจำหน่ายสะสมเท่ากับ 0.77 ล้านบาท)

บัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายปฏิบัติในทุกกลุ่มธุรกิจที่จะขอรับส่งเสริมการลงทุนในธุรกิจที่มีสิทธิได้รับส่งเสริมการลงทุน เนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินงานที่โปร่งใสตามหลักของบรรษัทภิบาลที่ดี และเชื่อมั่นว่าจะสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข ของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้ทุกประการ

บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ หรือปีไอไอ (BOI) โดยได้รับสิทธิและประโยชน์ทางภาษี เช่น การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ และการยกเว้นการเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 6-8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้ หลังจากนั้นได้รับลดหย่อน ภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 50 เป็นเวลาอีก 5 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

บัตรส่งเสริมการลงทุน	โครงการ/ประเภทกิจการ	เลขที่บัตรส่งเสริม	วันที่อนุมัติได้รับบัตรส่งเสริม	สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้ 6-8 ปี	สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ 5 ปี
กิจการผลิต ผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ (ผลิตยางผสม CPR)		1459(2)/2553	01 มิ.ย. 2552	20 ก.ค. 2561	20 ก.ค. 2566
กิจการผลิต ผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติ (ผลิตยางแท่ง STR)		1921(2)/2557	14 พ.ค. 2557	03 ส.ค. 2565	03 ส.ค. 2570
กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน (ผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ)		59-1605-0-00-2-0	13 มิ.ย. 2559	ยังไม่มีรายได้	ยังไม่มีรายได้
กิจการปรับปรุงขั้นต้น (ผลิตยางผสมอัดแท่ง)		62-0126-1-00-1-0	07 ม.ค. 2562	02 ก.ค. 2568	-
กิจการผลิตพลังงานไฟฟ้า (ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์)		62-0374-1-00-1-0	15 มิ.ค. 2562	ยังไม่มีรายได้	ยังไม่มีรายได้
กิจการปรับปรุงขั้นต้น (ผลิตยางแท่งและยางผสม)		63-0045-1-00-1-0	22 ต.ค. 2562	07 ก.ค. 2569	-
กิจการปรับปรุงขั้นต้น (ผลิตยางแผ่นรมควัน)		64-0119-1-04-1-0	01 ก.พ. 2564	31 ม.ค. 2567	-

หมายเหตุ สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นๆ ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษี โดยมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันกำหนดเวลา ยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับส่งเสริม สามารถหักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้า และค่าประกอบง่าของค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นระยะเวลา 10 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ สามารถหักเงินลงทุนในการติดตั้งหรือก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวก 25 ของเงินลงทุน นอกเหนือไปจากการหักค่าเสื่อมราคาตามปกติ

(5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากงานระหว่างก่อสร้าง ดังนี้

1. โครงการติดตั้งแผงผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์เพิ่มเติม
2. โครงการผลิตก๊าซชีวภาพเพื่อใช้ผลิตพลังงานทดแทนในโรงงาน
3. โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานใหม่ เนื่องจากอาคารเดิมจะปรับเป็นเป็นห้องปฏิบัติการรองรับการขยายกำลังการผลิต และโครงการผลิตแผ่นยางสำเร็จรูปจากยางธรรมชาติ
4. โครงการผลิตแผ่นยางสำเร็จรูปจากยางธรรมชาติ
5. ต่อเติมอาคารผลิตเพื่อการติดตั้งเตาอบแห้งที่ 2 เพื่อเพิ่มกำลังการผลิต

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

วันที่ 25 มีนาคม 2564 บริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้จัดตั้งขึ้น โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด สัดส่วนร้อยละ 99.97 และเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1 ล้านบาท เป็น 8 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด สัดส่วนร้อยละ 99.99 เพื่อดำเนินกิจการผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ ภายใต้โครงการโรงไฟฟ้าชุมชนเพื่อเศรษฐกิจฐานราก ต่อมาในเดือนกันยายน 2564 บริษัทดังกล่าวไม่ได้รับการคัดเลือกให้ร่วมดำเนินการในโครงการดังกล่าว และยังไม่เคยมีธุรกรรมใดๆ นับแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 บริษัท เอ็น.อี.พาวเวอร์ จำกัด จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และได้เสร็จสิ้นการชำระบัญชี เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2565

1.3.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (%)
1	กลุ่มจิงฉนสมบูรณ์	719,513,300	40.87
	นายชูวิทย์	536,065,800	30.45
	นายจิรายุส	92,125,200	5.23
	นางสาววิลาสิณี	44,059,000	2.50
	นางสาวมธุชา	41,760,900	2.37
	นางภณิดา	5,376,000	0.31
	นางสาวเกศนรี	126,400	0.01
2	นายทวีวัฒน์	21,365,000	1.21
3	นายสันติ	21,166,700	1.20
4	นายชัยรัตน์	19,500,000	1.11
5	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	18,853,179	1.07
6	นายมานิต	15,260,000	0.87
7	นายเอี่ยม	9,577,000	0.54
8	นายชโลธร	9,340,000	0.53
9	นายอภิศักดิ์	9,133,400	0.52
10	นายสรวิศม์	9,000,000	0.51
11	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	907,926,477	51.57
	รวม	1,760,635,056	100.00

หมายเหตุ:

^{1/2/3} นายชูวิทย์ จิงฉนสมบูรณ์ นางภณิดา จิงฉนสมบูรณ์ และ นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล นับเป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน เนื่องจากเป็นผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ เป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน

^{1/} นายชูวิทย์ จิงฉนสมบูรณ์ เป็นกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ

^{2/} นางภณิดา จิงฉนสมบูรณ์ เป็นกรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานซัพพลายเชนของบริษัทฯ

^{3/} นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล เป็นกรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาด/ควบคุมคุณภาพของบริษัทฯ

1.4. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,004,733,945 บาท มีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 880,317,528 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,760,635,056 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งจดทะเบียนและซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

1.5. การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1. หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “NER-W1”)	
หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภท	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “NER-W1”)
ชนิด	ระบุชื่อผู้ถือและสามารถเปลี่ยนมือได้
จำนวน	308,000,000 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	308,000,000 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรร	307,999,935 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ใช้สิทธิไปแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	220,635,056 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	87,364,879 หน่วย
วิธีการจัดสรร	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในอัตราส่วน 5 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่มีเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรดังกล่าว ให้ปัดเศษนั้นทิ้ง
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาใช้สิทธิ	1.80 บาทต่อหุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันออกเสนอขาย	วันที่ 27 พฤษภาคม 2563
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	2 ปีนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

หัวข้อ	รายละเอียด
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	<ul style="list-style-type: none"> - <u>ครั้งแรก</u> ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2563 - <u>ครั้งที่สอง</u> ณ วันที่ 15 มิถุนายน 2564 - <u>ครั้งที่สาม</u> ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2564 - <u>ครั้งที่สี่</u> ณ วันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ คือ วันที่ 26 พฤษภาคม 2565 <p>ทั้งนี้ หากวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการให้เลื่อนเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง</p>
ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิ	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จะต้องแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.30 น. ในทุกวันทำการของบริษัทฯ ภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง ยกเว้นระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิภายใน 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย</p>
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	<p>ใบสำคัญแสดงสิทธิจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	<p>บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>
นายทะเบียน	<p>บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด</p>
เงื่อนไขการปรับสิทธิ	<p>บริษัทฯ จะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งต่อไปนี้ ซึ่งอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องออกหุ้นสามัญใหม่เพื่อรองรับการปรับสิทธิ ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. เมื่อบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทอันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือแบ่งแยกหุ้น 2. เมื่อบริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นเดิมและ/หรือประชาชนทั่วไป และ/หรือบุคคลในวงจำกัดในราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่ออกใหม่ที่คำนวณได้ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท 3. เมื่อบริษัทฯ เสนอขายหลักทรัพย์ออกใหม่ใดๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและ/หรือประชาชนทั่วไปและ/หรือบุคคลในวงจำกัด โดยหลักทรัพย์นั้นให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ในการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญหรือใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ เช่น หุ้นกู้แปลงสภาพ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญโดยราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่จะออกใหม่เพื่อรับรองสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท 4. เมื่อบริษัทฯ จ่ายปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น

หัวข้อ	รายละเอียด
	<p>5. เมื่อบริษัทฯ จ่ายปันผลเป็นเงินในจำนวนเกินกว่าร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะของบริษัทหลังหักสำรองตามกฎหมาย สำหรับการดำเนินงานในรอบระยะเวลาบัญชีใดๆ ในระหว่างอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ</p> <p>6. เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ตามข้อ 1-5 ข้างต้นที่ทำให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้รับผลประโยชน์น้อยไปกว่าเดิม</p> <p>หมายเหตุ : การปรับราคาใช้สิทธิจะไม่สามารถปรับลดลงจนราคาใช้สิทธิต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นได้ (Par Value)</p>

1.5.2. หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดคงค้างของหุ้นกู้รวมทั้งสิ้น 4,000 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565	
หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (NER22OA)
ประเภทตราสาร	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
ประเภทของการเสนอขาย	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่
มูลค่าการเสนอขาย และยอดคงค้าง	700 ล้านบาท (เจ็ดร้อยล้านบาท)
อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6.50 (หกจุดห้าศูนย์) ต่อปี
อันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท	BB+/Stable โดยบริษัท ทริส เรทติ้ง จำกัด
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย	1,000 บาท (หนึ่งพันบาท)
วันที่ออกตราสาร	วันที่ 30 ตุลาคม 2563
อายุตราสาร	อายุ 2 ปี นับจากวันออกหุ้นกู้
วันที่ครบกำหนดอายุ	วันที่ 30 ตุลาคม 2565
งวดการจ่ายดอกเบี้ย	ชำระดอกเบี้ยของหุ้นกู้ในอัตราที่กำหนดไว้ทุกๆ 3 เดือน ทุกวันที่ 30 มกราคม วันที่ 30 เมษายน วันที่ 30 กรกฎาคม และ วันที่ 30 ตุลาคม ของทุกปีตลอดอายุหุ้นกู้ สำหรับการชำระดอกเบี้ยงวดสุดท้ายจะชำระในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้
ข้อกำหนดในการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (ถ้ามี)	ผู้ออกหุ้นกู้จะดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนของ "หนี้สินสุทธิ" ต่อ "ส่วนของผู้ถือหุ้น" (Net Debt to Equity Ratio) ตามงบการเงินรวมประจำปีของผู้ออกหุ้นกู้ในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5 : 1 เท่า ณ วันสิ้นงวดบัญชีของแต่ละปีตลอดอายุหุ้นกู้ (รายละเอียดตามข้อกำหนดสิทธิ ข้อ 7.3 (ก) เรื่องเงื่อนไขทางการเงิน)
การไถ่ถอนก่อนกำหนด	ไม่มี

2. หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566

หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 (NER23OA)
ประเภทตราสาร	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
ประเภทของการเสนอขาย	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่
มูลค่าการเสนอขาย และยอดคงค้าง	1,300 ล้านบาท (หนึ่งพันสามร้อยล้านบาท)
อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.85 (ห้าจุดแปดห้า) ต่อปี
อันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท	BB+/Stable โดยบริษัท ทริส เรทติ้ง จำกัด
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย	1,000 บาท (หนึ่งพันบาท)
วันที่ออกตราสาร	วันที่ 9 เมษายน 2564
อายุตราสาร	อายุ 2 ปี 6 เดือน นับจากวันออกหุ้นกู้
วันที่ครบกำหนดอายุ	วันที่ 9 ตุลาคม 2566
งวดการจ่ายดอกเบี้ย	ชำระดอกเบี้ยของหุ้นกู้ในอัตราที่กำหนดไว้ทุกๆ 3 เดือน ทุกวันที่ 9 มกราคม วันที่ 9 เมษายน วันที่ 9 กรกฎาคม และ วันที่ 9 ตุลาคม ของทุกปีตลอดอายุหุ้นกู้ โดยเริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรก ในวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 และชำระดอกเบี้ยงวดสุดท้ายจะชำระในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้
ข้อกำหนดในการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (ถ้ามี)	ผู้ออกหุ้นกู้จะดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนของ "หนี้สินสุทธิ" ต่อ "ส่วนของผู้ถือหุ้น" (Net Debt to Equity Ratio) ตามงบการเงินรวมประจำปีของผู้ออกหุ้นกู้ในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5 : 1 เท่า ณ วันสิ้นงวดบัญชีของแต่ละปีตลอดอายุหุ้นกู้ (รายละเอียดตามข้อกำหนดสิทธิ ข้อ 7.3 (ก) เรื่องเงื่อนไขทางการเงิน)
การไถ่ถอนก่อนกำหนด	ไม่มี

3. หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้ และ ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้

หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อหุ้นกู้	1) หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้ ("หุ้นกู้ชุดที่ 1") (NER25NA) 2) หุ้นกู้ของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดหุ้นกู้ ("หุ้นกู้ชุดที่ 2") (NER26NA)
ประเภทตราสาร	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน
ประเภทของการเสนอขาย	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่

หัวข้อ	รายละเอียด
มูลค่าการเสนอขาย และยอดคงค้าง	2,000 ล้านบาท (สองพันล้านบาท) ประกอบด้วย 1) หุ้นกู้ชุดที่ 1 จำนวน 1,000 ล้านบาท (หนึ่งพันล้านบาท) 2) หุ้นกู้ชุดที่ 2 จำนวน 1,000 ล้านบาท (หนึ่งพันล้านบาท)
อัตราดอกเบี้ย	1) หุ้นกู้ชุดที่ 1 อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.25 (ห้าจุดสองห้า) ต่อปี 2) หุ้นกู้ชุดที่ 2 อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6.00 (หก) ต่อปี
อันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท	BBB-/Stable โดยบริษัท ทริส เรทติ้ง จำกัด
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย	1,000 บาท (หนึ่งพันบาท)
วันที่ออกตราสาร	4 พฤศจิกายน 2564
อายุตราสาร	3) หุ้นกู้ชุดที่ 1 อายุ 4 ปีนับจากวันออกหุ้นกู้ 4) หุ้นกู้ชุดที่ 2 อายุ 5 ปีนับจากวันออกหุ้นกู้
วันที่ครบกำหนดอายุ	1) หุ้นกู้ชุดที่ 1 ครบกำหนดอายุวันที่ 4 พฤศจิกายน 2568 2) หุ้นกู้ชุดที่ 2 ครบกำหนดอายุวันที่ 4 พฤศจิกายน 2569
งวดการจ่ายดอกเบี้ย	ชำระดอกเบี้ยของหุ้นกู้ในอัตราที่กำหนดไว้ทุกๆ 3 เดือน ทุกวันที่ 4 กุมภาพันธ์ วันที่ 4 พฤษภาคม วันที่ 4 สิงหาคม และวันที่ 4 พฤศจิกายน ของทุกปีตลอดอายุหุ้นกู้ โดยเริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกในวันที่ 4 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565 และจะทำการชำระดอกเบี้ยหุ้นกู้งวดสุดท้ายในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้แต่ละชุด
ข้อกำหนดในการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (ถ้ามี)	ผู้ออกหุ้นกู้จะดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนของ "หนี้สินสุทธิ" ต่อ "ส่วนของผู้ถือหุ้น" (Net Debt to Equity Ratio) ตามงบการเงินรวมประจำปีของผู้ออกหุ้นกู้ในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5 : 1 เท่า ณ วันสิ้นงวดบัญชีของแต่ละปีตลอดอายุหุ้นกู้ (รายละเอียดตามข้อกำหนดสิทธิ ข้อ 7.3 (ก) เรื่องเงื่อนไขทางการเงิน)
การไถ่ถอนก่อนกำหนด	มี โดยผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิที่จะไถ่ถอนหุ้นกู้ชุดที่ 1 และ/หรือ หุ้นกู้ชุดที่ 2 นับแต่ วันครบกำหนด 3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้ ซึ่งตรงกับวันที่ 4 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินของบริษัทฯ ภายหลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อภาระดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสมและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัทฯ โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทฯ จะต้องมิเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ในปี 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 1,850.19 ล้านบาท และได้มีการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท คิดเป็นเงินทั้งสิ้นประมาณ 749.00 ล้านบาท ซึ่งเมื่อหักเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการงวด 6 เดือนแรกของปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 115.17 ล้านบาท เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 คงเหลือเป็นเงินปันผลที่จะจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.36 บาท คิดเป็นเงิน 633.83 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2564 คิดเป็นอัตรการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 40.49 ของกำไรสุทธิหลังจากหักเงินทุนสำรองตามกฎหมาย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล			
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	1,540,000,000	1,614,678,906	1,760,635,056
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.35	0.56	1.13
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.14	0.21	0.43
อัตรการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	40.01%	39.49% ¹	40.49% ²

หมายเหตุ :

อัตรการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิ

¹ กรณีคำนวณอัตรการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิหักเงินสำรองตามกฎหมาย จะได้อัตรการจ่ายปันผลคิดเป็นร้อยละ 40.89

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตรการจ่ายปันผลหุ้นละ 0.07 บาทต่อหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท โดยเป็นการจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวด 6 เดือนแรกของปี 2564 และกำหนดจ่ายปันผลในวันที่ 6 กันยายน 2564

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1. นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัทฯ” ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ จึงได้บริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามหลักการ Enterprise Risk Management (COSO-ERM 2017) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลในการบริหารความเสี่ยง โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องมีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ จึงได้บูรณาการระบบงานด้านการกำกับดูแลองค์กรการบริหารความเสี่ยง และการกำกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบองค์กร (Governance, Risk and Compliance : GRC) รวมถึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่พนักงานทุกคนต้องถือปฏิบัติ มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Committee: ERMC) ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด และเพื่อกำกับการปฏิบัติตาม กฎระเบียบองค์กร กฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบโดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยบูรณาการการบริหารความเสี่ยงควบคู่ไปกับการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้นๆ โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งมีการระบุไว้อย่างชัดเจนตามระเบียบปฏิบัติ และถือปฏิบัติตามในทุกหน่วยงาน

อีกทั้ง บริษัทฯ ได้นำเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงรูปแบบต่าง ๆ มาประยุกต์ใช้ เช่น การกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การประเมินและจัดลำดับปัจจัยความเสี่ยงโดยใช้แผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) การติดตามการบริหารความเสี่ยงผ่านแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) รวมถึงการนำเทคนิคในการบ่งชี้ผลกระทบแต่ละปัจจัยเสี่ยง ประเมินในรูปแบบมูลค่าความเสี่ยง (Value at Risk: VaR) นอกจากนี้บริษัทฯ ยังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่สำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) เพื่อให้สามารถเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงในเชิงรุกได้ก่อนที่จะกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงโดยการปลูกฝังจิตสำนึกด้านการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานทุกคน รวมถึงการสร้างบรรยากาศและวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง มุ่งเน้นให้มีการจัดสรรทรัพยากรและให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม โดยบูรณาการเข้ากับกระบวนการทำงานที่สำคัญ เพื่อส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิผล

2.2. ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม อุตสาหกรรมคู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร โดยแบ่งออกเป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

2.2.1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

(1) ความเสี่ยงจากทิศทางการลงทุนธุรกิจ

ด้วยนวัตกรรมหรือเทคโนโลยีที่ก้าวหน้าอย่างรวดเร็วเข้ามาเปลี่ยนรูปแบบการประกอบธุรกิจ (Disruptive Technology) ส่งผลกระทบต่อความต้องการของลูกค้าและการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการกำหนดทิศทางการลงทุนธุรกิจ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของทิศทางการเศรษฐกิจ สังคม พลังงาน เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม และพฤติกรรมผู้ซื้อที่เปลี่ยนแปลงตามแนวโน้มใหญ่ของโลก (Mega Trend) หากกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไม่สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างทัน่วงที อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ในอนาคต ดังนั้นบริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การพัฒนาสินค้าใหม่ (New Product Development) เพื่อแสวงหาโอกาสและพัฒนาธุรกิจและผลิตภัณฑ์รูปแบบใหม่ รับมือการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น มีการทบทวน วิสัยทัศน์ ทิศทางและกลยุทธ์ของการดำเนินธุรกิจในอนาคต ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งนำทิศทางกลยุทธ์ดังกล่าว จัดทำเป็นแผนธุรกิจ โดยได้ติดตามการประเมินความเสี่ยงจากกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และยังมีการจัดประชุม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน เพื่อเป็นการติดตามและควบคุมปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และเป็นการสร้างความมั่นใจว่าผลประกอบการจะเป็นไปตามเป้าหมาย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

(2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ

บริษัทฯ มีการประกอบธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติและการแปรรูปยางพารา ซึ่งในปี 2564 มีรายได้จากการขายสินค้า 24,425.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.87 ของรายได้รวม โดยการดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่ภายใต้พระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 โดยมีกองการยาง กรมวิชาการเกษตรและกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ทำหน้าที่ควบคุม การผลิต การค้า และการส่งออกยาง โดยกรมวิชาการเกษตรจะดำเนินการนำเข้ายางตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมยาง โดยจะควบคุม กำหนดปริมาณจัดสรรเนื้อยางให้เหมาะสมกับสถานการณ์ราคายางเพื่อประโยชน์ในการค้ายางและส่งออกยาง และยังเป็นผู้กำหนดอัตรา เงินสงเคราะห์ (Centre for Experimental Social Sciences : CESS) ที่เรียกเก็บจากผู้ส่งยางออกนอกราชอาณาจักรที่อาจมีการ เปลี่ยนแปลงอัตราการเรียกเก็บตามนโยบายรัฐ บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐบาลข้างต้น ไม่ว่าจะใน สถานการณ์ที่ยางพารามีราคาตกต่ำ และภาครัฐอาจประกาศกำหนดควบคุมปริมาณจัดสรรเนื้อยางสำหรับการส่งออกของผู้ค้ายางเพื่อให้ ราคายางสูงขึ้น หรือเมื่อภาครัฐบาลเปลี่ยนแปลงอัตราการเรียกเก็บเงินสงเคราะห์ (CESS) ซึ่งส่งผลกระทบต่อค่าใช้จ่ายในการส่งออกของ บริษัทฯ อาจส่งผลกระทบต่อปริมาณการส่งออกและราคาขายสินค้าของบริษัทฯ และมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

เนื่องด้วยรัฐบาลได้ประกาศให้ยางพาราเป็นสินค้าที่อยู่ในรายการสินค้าและบริการควบคุม เพื่อเป็นมาตรการป้องกันปัญหา ด้านราคายาง ซึ่งเมื่อยางพาราเป็นสินค้าควบคุมตามกฎหมาย ทางกระทรวงพาณิชย์มีอำนาจเข้าไปตรวจสอบ หรือติดตามดูข้อเท็จจริง ต่างๆ เกี่ยวกับสินค้านั้นๆ ได้ จึงอาจส่งผลให้มีการแทรกแซงทางด้านราคาจากทางรัฐบาล และอาจส่งผลกระทบต่อราคาสินค้าของ บริษัทฯ ได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับประเทศนั้นๆ เช่นกัน โดยหากมีการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ เช่น การเปลี่ยนแปลงกฎหมายการนำเข้า

ผลิตภัณฑ์จากยางพาราแปรรูป หรือการเปลี่ยนแปลงเรื่องภาชนะบรรจุและอัตราภาชนะอื่นๆ ก็อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในการส่งออกไปยังประเทศอื่นๆ และส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐบาลทั้งในประเทศและต่างประเทศ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ได้ และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงบริษัทฯ จึงมีการติดตามข้อมูลข่าวสารในประเด็นดังกล่าวจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีการรับทราบข่าวสารและสามารถรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวได้อย่างทันท่วงที

(3) ความเสี่ยงจากราคายางพาราผันผวนไปตามราคาตลาดโลก

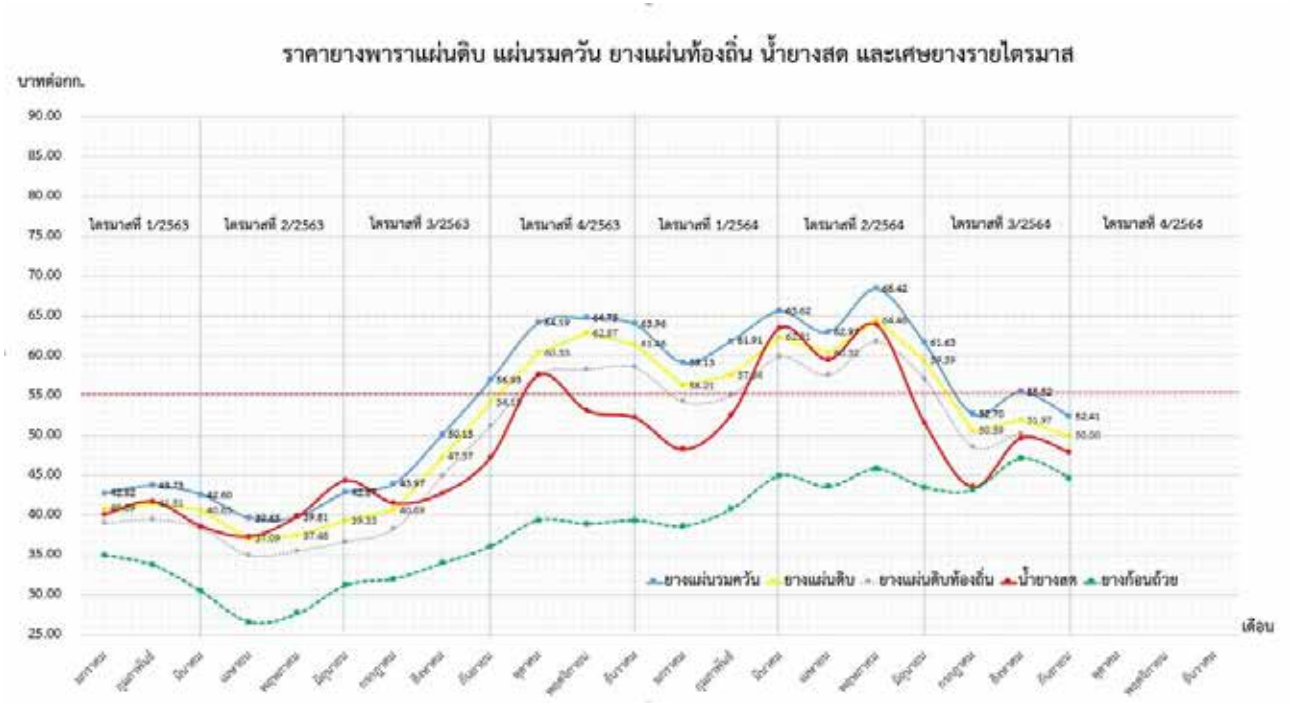
บริษัทฯ ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติและการแปรรูปยางพารา ซึ่งวัตถุดิบที่สำคัญที่ใช้ในการผลิตได้แก่ ยางพารา โดยวัตถุดิบดังกล่าวเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity) ซึ่งมีความผันผวนของราคาเป็นไปตามราคาตลาดโลก และราคาของสินค้าโภคภัณฑ์ดังกล่าวถูกกำหนดโดยอุปสงค์และอุปทานของยางธรรมชาติ โดยปัจจัยที่มีผลต่อราคายางพารามีหลายปัจจัย อาทิ

1. ปัจจัยด้านอุปสงค์และอุปทานในตลาด ขึ้นอยู่กับการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของปริมาณอุปทานของยางธรรมชาติ หรือเพิ่มขึ้นหรือลดลงของระดับการบริโภคยางธรรมชาติของโลก
2. ปัจจัยด้านปริมาณวัตถุดิบของยางธรรมชาติ ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทางธรรมชาติ ได้แก่ สภาพภูมิอากาศและ ปริมาณน้ำฝนที่ตกในแต่ละปี จะส่งผลกระทบต่อปริมาณยางพาราและราคาของยางพารา และปัจจัยด้านฤดูกาลปิดหน้ายางหรือ ในช่วงฤดูกาลที่ต้นยางผลัดใบ ชาวสวนยางจะหยุดกรีต เป็นระยะเวลาประมาณ 2 - 3 เดือน คือช่วงเดือน กุมภาพันธ์ มีนาคม เมษายน และจะเริ่มกลับมากรีตในช่วงเดือนมิถุนายนของทุกปี เป็นต้นไป การปิดหน้ายางจะส่งผลให้ผลผลิตยางพาราในช่วงเวลานั้นน้อยลง ยางจะออกสู่ตลาดน้อยลง ซึ่งปริมาณยางพาราในตลาดเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อราคายางในช่วงเวลานั้นๆ โดยหากปริมาณยางในตลาดน้อยอาจส่งผลให้ราคายางสูงขึ้น ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อราคาวัตถุดิบที่บริษัทฯ ซื้อมีราคาสูงขึ้นตามได้
3. ปัจจัยของราคาน้ำมันดิบ เนื่องจากยางสังเคราะห์ (Synthetic Rubber) ซึ่งเป็นสินค้าทดแทนของยางธรรมชาติ มีส่วนผสมของน้ำมันดิบ ดังนั้นเมื่อราคาของน้ำมันดิบมีการเปลี่ยนแปลง จะทำให้ราคาของยางสังเคราะห์แปรผันไปตามราคาน้ำมันดังกล่าว ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคาของยางธรรมชาติปรับตัวตาม จากความต้องการที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงของยางธรรมชาติ
4. ปัจจัยราคาซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้าตลาดสิงคโปร์ (SICOM) ซึ่งบริษัทฯ ใช้ราคา SICOM เป็นราคาตั้งต้นในการคำนวณกลับเพื่อนำมาอ้างอิงในการซื้อวัตถุดิบเข้าในแต่ละวัน

จากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคายางพารา เนื่องจากบริษัทฯ ต้องซื้อยางพาราเป็นวัตถุดิบหลัก อีกทั้งการจำหน่ายสินค้ายางพารามีการอ้างอิงราคาขายจากราคาตลาดโลก ส่งผลให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของความผันผวนของราคาวัตถุดิบที่ต้องจ่ายให้กับผู้จัดหาวัตถุดิบ และราคาสินค้าที่จะจำหน่ายให้กับลูกค้า อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการติดตามราคายางในตลาดโลกและตลาดกลางในประเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามราคายางที่เหมาะสมสำหรับการซื้อและการตั้งราคาจำหน่ายสินค้า ซึ่งบริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว สำหรับการซื้อขายแบบครั้งเดียว (Spot) โดยบริษัทฯ มีนโยบายการควบคุมต้นทุนและกำหนดราคาขายสินค้าแบบ Cost Plus Margin โดยจะพิจารณาจากต้นทุนเฉลี่ยของสินค้า ณ วันที่ตกลงจะซื้อขายกับลูกค้า แต่ต้นทุนขายที่บันทึกในงบการเงินตามมาตรฐานบัญชีจะใช้ต้นทุนเฉลี่ยจนถึงวันส่งมอบ ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของบริษัทฯ อาจจะไม่คงที่ตามวิธีการกำหนดราคาแบบ Cost Plus Margin ปกติ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายการจัดเก็บวัตถุดิบให้เพียงพอต่อวางแผนการผลิต เพื่อส่งมอบสินค้าให้ลูกค้าตรงตามกำหนดเวลา โดยบริษัทฯ มีการสั่งซื้อวัตถุดิบขั้นต่ำ

สำหรับการผลิตเป็นระยะเวลา 3 - 5 เดือนล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบและความผันผวนเรื่องราคาของบริษัทฯ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 รอบใหม่ได้ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจ โดยได้รับปัจจัยกดดันจากการที่ราคาตลาดล่วงหน้าต่างประเทศปรับตัวลดลง ประกอบกับการขาดแคลนชิปและตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งยาง รวมทั้งประเทศมาเลเซียประกาศมาตรการล็อกดาวน์ ทำให้ภาคการผลิตสามารถดำเนินการได้เพียงร้อยละ 60 ของกำลังการผลิต ส่งผลให้เกิดสภาวะ Shock ของภาคการผลิตและเลื่อนการส่งมอบ ทำให้ผู้ประกอบการชะลอการซื้อยางในตลาด เกิดปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ และระวางเรือเต็ม ทำให้ค่าระวางเรือปรับตัวสูงขึ้น เป็นปัจจัยกดดันราคาภายในไตรมาสนี้



กราฟราคาเฉลี่ยยางพาราแผ่นดิบ ยางแผ่นรมควัน ยางแผ่นห้องถิ่น น้ำยางสด และเศษยางรายไตรมาส

ที่มา: การยางแห่งประเทศไทย

(4) ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

เนื่องจากบริษัทฯ เป็นธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา โดยเฉพาะยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet: RSS) ผลิตภัณฑ์ยางแท่ง STR20 (Standard Thai Rubber: STR) และผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixtures Rubber) ซึ่งสามารถนำไปผลิตเป็นยางล้อรถยนต์ อีกทั้งยังเป็นส่วนประกอบสำคัญของอุตสาหกรรมยานยนต์ โดยอย่างที่ได้อธิบายการแปรรูปยางพาราประเภทนี้ ผู้ผลิตส่วนใหญ่จะจำหน่ายให้กับอุตสาหกรรมยานยนต์เป็นหลัก ทำให้อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์จากยางพาราดังกล่าวเป็นตลาดที่มีขนาดใหญ่ สอดคล้องกับขนาดอุตสาหกรรมยานยนต์ จึงหลีกเลี่ยงไม่ได้ที่จะมีคู่แข่งรายใหญ่ทั้งผู้ผลิตภายในประเทศ และต่างประเทศ โดยเฉพาะประเทศในอาเซียน ซึ่งได้แก่ ประเทศไทย ประเทศอินโดนีเซียและประเทศเวียดนาม มีการผลิตยางธรรมชาติกว่าร้อยละ 65.70 ของการผลิตของโลก โดยประเทศไทยเป็นผู้ผลิตขนาดใหญ่ที่สุดประมาณร้อยละ 34.74 ประเทศอินโดนีเซียร้อยละ 22.18 และประเทศเวียดนามร้อยละ 8.77 รวมทั้งประเทศจีนที่เริ่มเข้ามามีส่วนแบ่งทางการตลาดมากขึ้นที่ร้อยละ 5.89 ของการผลิตทั่วโลก (ที่มา: Natural Rubber Statistics (January 2021), Published by ANRPC และการยางแห่งประเทศไทย) โดยการผลิตจากประเทศจีนเป็นการผลิตที่มีต้นทุนต่ำซึ่งจากการมีคู่แข่งจำนวนมากทั้งในและต่างประเทศ อาจส่งผลให้บริษัทฯ ถูกแย่งส่วนแบ่งการตลาดในการจำหน่ายสินค้า

ให้กับคู่แข่งได้ แต่การเข้ามาของผู้ผลิตรายใหม่ไม่สามารถทำได้ง่ายนัก เนื่องจากผู้ผลิตรายใหม่จะต้องมีความพร้อมทั้งด้านเงินทุน ความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงบุคลากร ส่งผลให้แนวโน้มการเข้ามาแข่งขันของผู้ประกอบการรายใหม่ในตลาดค่อนข้างต่ำ

อย่างไรก็ตาม จากประสบการณ์การทำงานในธุรกิจแปรรูปยางพารา กว่า 15 ปี ของบริษัทฯ พร้อมทั้งการมุ่งเน้นให้ความสำคัญในด้านคุณภาพ โดยรักษาคุณภาพสินค้าและมาตรฐานการผลิตที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้า รวมถึงบริษัทฯ มีความพร้อมของบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ มีการวิเคราะห์หรือการทดสอบคุณภาพยาง ซึ่งได้รับการรับรองจากสถาบันวิจัยยาง กรมวิชาการเกษตรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ อีกทั้งยังมีห้องวิจัยและพัฒนา เครื่องมือวิเคราะห์ที่ทันสมัยและพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้มีความชำนาญในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพคงที่ตามมาตรฐาน ทำให้สามารถผลิตสินค้าได้ตามความต้องการของลูกค้าและส่งมอบสินค้าได้ตามกำหนดเวลา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแผนกลยุทธ์ในการขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศให้มากขึ้นเพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม

(5) ความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของตลาดและการพึ่งพาสินค้าน้อยรายการ

บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางพาราแปรรูปขึ้นต้นรวมทั้งสิ้น 4 ประเภท ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง STR20 (Standard Thai Rubber20 : STR20) ผลิตภัณฑ์ยางแท่งผสม (STR Mixtures Rubber) และยางแผ่นผสม (RSS Mixtures Rubber) โดยในปี 2562 – 2563 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการขายสินค้าในประเทศต่อต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 65 : 35 ตามลำดับ และร้อยละ 62 : 38 ในปี 2564 โดยกลุ่มลูกค้าหลักในประเทศคือผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์ และสำหรับลูกค้าต่างประเทศคือกลุ่มลูกค้า Trader ในประเทศจีนและสิงคโปร์เป็นหลัก ทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงในเรื่องการพึ่งพาสินค้าน้อยรายการ หากในอนาคตความต้องการใช้ยางพาราธรรมชาติลดลง เช่น การมีสินค้าอื่นมาทดแทนยางพาราธรรมชาติ เป็นต้น และมีความเสี่ยงเรื่องการกระจุกตัวของตลาด หากกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ โดยเฉพาะผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยางล้อรถยนต์ในประเทศ และกลุ่ม Trader ในประเทศจีนและสิงคโปร์ไม่ซื้อสินค้าจากบริษัทฯ อาจทำให้ส่งผลกระทบต่อรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

จึงทำให้ บริษัทฯ มีนโยบายการขยายธุรกิจไปสู่การผลิตและจำหน่ายสินค้าสำเร็จรูปใหม่ๆ เพิ่มเติม เช่น แผ่นปูรองปศุสัตว์ที่ผลิตขึ้นจากยางพารา เพื่อเป็นการลดการพึ่งพาสินค้าน้อยรายการและการกระจุกตัวของตลาด รวมถึงสร้างโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ที่ดีขึ้นด้วย ตลอดจนมีนโยบายการขยายจำนวนฐานลูกค้าของสินค้าปัจจุบันของบริษัทฯ ให้มากขึ้น โดยได้ขยายฐานลูกค้าไปยังประเทศอื่นๆ เช่น อินเดีย รวมถึงลูกค้าผู้ผลิตยางล้อรถยนต์ในทวีปยุโรป เป็นต้น

ทั้งนี้การเพาะปลูกต้นยาง จะสามารถทำได้ในพื้นที่จำกัด เช่น เอเชียตะวันออกเฉียงใต้, อินเดีย, ศรีลังกา และ แอฟริกา ซึ่งทำให้ประเทศไทยที่เป็นประเทศในการผลิตยางพารารายใหญ่ที่สุด ยังคงมีความได้เปรียบทางการค้า และเป็นแหล่งผลิตยางพารานั้นต้นรายใหญ่ของโลก ด้วยสภาพภูมิอากาศและภูมิประเทศที่เหมาะสม

(6) ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับใบอนุญาต การต่ออายุ หรือรักษาใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายยางพาราแปรรูป ซึ่งการดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่ภายใต้พระราชบัญญัติควบคุมยาง พ.ศ.2542 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการขออนุญาตในการค้ายางให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ และกฎหมายที่กำหนด รวมทั้งการขออนุญาตจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง อาทิ กรมโรงงานอุตสาหกรรม กรมวิชาการเกษตร กรมวิทยาศาสตร์บริการ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นต้น โดยหน่วยงานราชการดังกล่าวมีอำนาจกำกับดูแลการปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาตและให้เป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม เช่น ใบอนุญาตค้ายาง ใบอนุญาตตั้งโรงงานยาง ใบอนุญาตเป็นผู้ส่งออกยางไปนอกราชอาณาจักร ใบอนุญาตผู้จัดให้มีการวิเคราะห์หรือทดสอบคุณภาพยาง เป็นต้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่อาจหยุดชะงักได้ หากไม่สามารถต่ออายุ/รักษาใบอนุญาตได้ต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงต้องดำเนินการขอหรือต่ออายุใบอนุญาตดังกล่าวเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากใบอนุญาตบาง

ประเภทมีระยะเวลาสั้น อาทิ ระยะเวลา 1 ปี โดยอาจเป็นความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ผิดกฎหมายได้ หากบริษัทฯ ไม่ต่ออายุใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการต่ออายุใบอนุญาต หรือการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีการดำเนินการติดตามการต่ออายุของใบอนุญาตที่ครบกำหนดทุกฉบับอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงติดตามการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ของทุกหน่วยราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อสามารถดำเนินงานต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง ประกอบกับที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีปัญหาเรื่องการต่ออายุใบอนุญาต หรือการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายใดๆ แต่อย่างใด

(7) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงองค์กร

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย หากบริษัทฯ ไม่สามารถรักษาระดับการดำเนินงานตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะส่งผลต่อชื่อเสียงขององค์กรได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียผ่านการทบทวน ปรับปรุง และพัฒนาการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยผลักดันการดำเนินงานเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลที่ระบุประเด็นสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการตอบสนองต่อประเด็นที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต้องการและให้ความสำคัญ รวมถึงรวบรวม วิเคราะห์ความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เมื่อสรุปประเด็นสำคัญแล้ว บริษัทฯ จะจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติเพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในบริษัทฯ ถือปฏิบัติและติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลและเน้นพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรโดยดำเนินธุรกิจให้ครอบคลุมความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้อย่างรวดเร็ว และลดความเสี่ยงที่กระทบต่อชื่อเสียงขององค์กร โดยกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่นำมาวิเคราะห์ ประกอบด้วย พนักงาน คณะผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น กลุ่มลูกค้า ได้แก่ ลูกค้า ผู้จำหน่ายวัตถุดิบ คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ทางการค้า ตลอดจนกลุ่มชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม การพิจารณาความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร เพื่อให้เกิดความชัดเจนสามารถลดผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กร

ด้านคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีการดำเนินการตามความคาดหวังในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ การปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ การสร้างผลตอบแทนการลงทุน โดยให้มีผลกำไรเพิ่มขึ้น

ด้านลูกค้า บริษัทฯ ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าตรงตามกำหนดเวลา การปฏิบัติตามข้อตกลงอย่างเป็นธรรม

ด้านคู่ค้า บริษัทฯ มีมาตรการในการตรวจสอบคัดกรองคู่ค้าของบริษัทฯ เช่น ผู้จัดหาวัตถุดิบ ผู้รับจ้างต่างๆ รวมทั้งสนับสนุนการทำธุรกิจกับคู่ค้าที่ดำเนินกิจการอย่างเป็นธรรม ไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน และตระหนักถึงผลกระทบต่อสังคม

ด้านเจ้าหนี้ทางการค้า บริษัทฯ มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน การชำระหนี้ตรงตามกำหนดการรายงานสถานะทางการเงินอย่างถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบได้

ด้านคู่แข่งทางการค้า บริษัทฯ ไม่กระทำการใดโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

ด้านพนักงาน บริษัทฯ มีการประเมินผลงานและความก้าวหน้าของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ให้ผลตอบแทนในด้านต่างๆ อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ตำแหน่งงาน ความรับผิดชอบ การส่งเสริมการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สูงขึ้น และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับผลการดำเนินกิจการของธุรกิจ บริษัทฯ สภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคม จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่เหมาะสม ให้กับพนักงานโดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

ด้านชุมชน สังคม บริษัทฯ ส่งเสริมการพัฒนารูปแบบกระบวนการรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) การสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่ธำรงไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงาม ตลอดจนปฏิบัติตนเป็นศาสนิกชนที่ดีในการให้การอุปถัมภ์กิจกรรม

ทางศาสนาอย่างสม่ำเสมอ มีการเชิญชวน และการเปิดโอกาสให้องค์กรอื่นๆ ได้เข้ามาทำงานร่วมกัน ทั้งนี้บริษัทฯ ยังเล็งเห็นความสำคัญของการศึกษาในท้องถิ่น โดยทางบริษัทฯ มีการรณรงค์เรื่องการรกรากอ่าน โดยมีการปรับปรุงคุณภาพของห้องสมุดและหนังสือ ให้เด็กๆ ในโรงเรียนได้มีโอกาสเข้าถึง นอกจากนี้ยังมีการปรับปรุงด้านอื่นๆ ของโรงเรียน เพื่อส่งเสริมให้เยาวชนในท้องถิ่น มีจิตสำนึกรักบ้านเกิด และพร้อมที่จะพัฒนาชุมชนของตนเองในอนาคต

ด้านหน่วยงานภาครัฐ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้การสนับสนุนโครงการต่างๆ ของภาครัฐที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม

ด้านสื่อมวลชน บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างถูกต้อง ตรงประเด็น มีคุณธรรม จริยธรรม และทันต่อเหตุการณ์และประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง

ด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มีนโยบายในการทำให้บริษัทฯ เป็น โรงงานสีเขียว โดยมีการเริ่มรณรงค์ในเรื่องของการคัดแยกขยะ แล้วนำขยะที่คัดแยกได้ส่งต่อให้หน่วยงานภายนอกในการนำไปแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทั้งยังมีนโยบายในการเพิ่มพื้นที่สีเขียวในจังหวัด โดยเป็นโครงการร่วมปลูกป่ากับทางจังหวัดบุรีรัมย์ในอนาคตอันใกล้

(8) ความเสี่ยงจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19

เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ยังมีอยู่อย่างต่อเนื่องทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศทั่วโลก ซึ่งส่งผลกระทบต่อกิจกรรมและความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจของประเทศไทย นอกจากนี้ สถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อ การส่งออกสินค้าเกษตรจากประเทศไทยไปยังต่างประเทศได้ โดยเฉพาะจีน สิงคโปร์ อินเดีย หากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่อาจมีความรุนแรงมากขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตามหลายประเทศมีความคืบหน้าการเข้าถึงวัคซีนที่มีประสิทธิภาพการป้องกันไวรัส COVID-19 มากขึ้น สำหรับประเทศไทย ยังคงมีการพบผู้ติดเชื้อในลักษณะกลุ่มก้อนจากชุมชนและสถานประกอบการ ที่สามารถพบได้ในทุกกลุ่มและทุกจังหวัด ซึ่งเป็นการแพร่ระบาดในบริษัทฯ และชุมชน ซึ่งเป็นแหล่งที่ควบคุมได้ยาก ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 ในอนาคต

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความสำคัญของผลกระทบดังกล่าว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารได้พิจารณาแผนงาน โดยได้มีการแต่งตั้งคณะทำงาน COVID-19 เพื่อเตรียมความพร้อมรับมือกับสถานการณ์ เช่น การกำหนดหน้าที่รับผิดชอบของบุคลากร แผนการสื่อสาร และลำดับของผู้บริหารในแต่ละตำแหน่งเพื่อรองรับกรณีฉุกเฉิน รวมทั้งแนวทางการปฏิบัติงานที่บ้าน (Work From Home) บริษัทฯ มีการดำเนินการตามแผนเผชิญเหตุและการประกาศใช้มาตรการที่ปรับระดับตามสถานการณ์ ได้แก่ การออกมาตรการควบคุมป้องกัน COVID-19 การออกมาตรการรับมือกรณีเกิดเหตุพนักงานบริษัทฯ ติดเชื้อ การกำหนดแบ่งพนักงานฝ่ายผลิตทำงานเป็นกะ และพนักงานฝ่ายสนับสนุนมีการแยกบุคลากรและสลับพื้นที่ในการทำงาน พร้อมปรับปรุงสำนักงานและระบบสาธารณูปโภคต่างๆ เช่น โรงอาหาร อาคารผู้มาติดต่อ มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่ต้องมีการติดต่อให้ทราบแนวปฏิบัติของ บริษัทฯ ตลอดจนจัดช่องทางการสื่อสารที่สามารถติดต่อทำธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง เช่น ผ่านโทรศัพท์ Line, E-Mail, Online Conference และเสียงตามสาย เป็นต้น ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจภายใต้สภาวะแวดล้อม หรือสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องและรวดเร็วในปัจจุบัน โดยผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร ได้ดำเนินการตามระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานควบคู่ไปกับกระบวนการวางแผนกลยุทธ์องค์กร และนโยบายการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนไปกับสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลองค์กร (Environmental, Social and Governance) โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแลอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุผลตามเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกันตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงองค์กร

(9) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดการและการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและแปรรูปยางธรรมชาติ ซึ่งการผลิตสินค้าจากยางพาราในกระบวนการผลิตอาจก่อให้เกิดมลภาวะต่อบริเวณรอบๆ โรงงานได้ อาทิ การเกิดมลภาวะทางอากาศจากกลิ่นยางพาราจากโรงงาน น้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการจัดการและการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อมกับชุมชนรอบข้างได้ และหากบริษัทฯ ไม่มีแนวทางป้องกันและการควบคุมที่ดี บริษัทฯ อาจสร้างความเดือดร้อนจนถึงการเกิดข้อพิพาทกับชุมชนรอบข้างได้ รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายด้านการจัดการและควบคุมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่ภาครัฐกำหนด เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กฎระเบียบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมในส่วนกลาง และส่วนท้องถิ่น เช่น กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม และกระทรวงแรงงาน เป็นต้น โดยกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงเรื่องมลพิษ การป้องกันสุขภาพ และสิ่งแวดล้อม อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการได้ตามกฎระเบียบดังกล่าว

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความสำคัญของผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโตโดยไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ อีกทั้งบริษัทฯ ยึดมั่นการดำเนินงานทุกด้านให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO14001:2015 และบริษัทฯ ไม่มีอัตราการสูญเสียของวัตถุดิบ เนื่องจากวัตถุดิบทุกประเภทของบริษัทฯ สามารถนำกลับมาในกระบวนการผลิตได้ ทำให้บริษัทฯ ไม่มีปัญหาเรื่องของเสีย หรือเศษซากต่างๆ หรือที่เรียกว่า Zero Waste สำหรับการบริหารจัดการน้ำเสียนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมด้านน้ำเสีย โดยการใช้เทคโนโลยีระบบบำบัดน้ำเสียแบบเติมอากาศและการบำบัดน้ำเสียแบบไร้อากาศและนำน้ำเสียจากกระบวนการผลิตทั้งหมดกลับมาใช้ในโครงการไบโอแก๊สสำหรับการผลิตแก๊สทดแทนแก๊ส LPG และไฟฟ้าไว้ใช้ในโรงงานของบริษัทฯ ได้ ทำให้ไม่มีผลกระทบใดๆ กับพื้นที่โดยรอบบริเวณโรงงาน เนื่องจากไม่มีการระบายน้ำเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตออกนอกบริเวณโรงงาน ทั้งนี้ การจัดการเรื่องกลิ่นโดยรอบโรงงานนั้น บริษัทฯ ยังไม่มีผลกระทบจากเรื่องดังกล่าว เนื่องจากบริษัทฯ มีการบริหารจัดการวัตถุดิบที่จะนำมาเก็บไว้ในคลังสินค้า เพราะกลิ่นที่เกิดขึ้นจะเกิดจากการหมักของยางที่ยังไม่ได้แปรรูป บริษัทฯ จะไม่กองวัตถุดิบไว้นานจนทำให้เกิดกลิ่นรบกวน โดยจะมีการนำยางที่รับเข้ามาในโรงงานผ่านกระบวนการแปรรูปขั้นต้น อาทิ การสับยางและพ่นน้ำบนกองยาง เพื่อลดปัญหากลิ่นของยางพาราที่อาจจะเกิดขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรม ว่าเป็นบริษัทอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 โดยมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

(10) ความเสี่ยงด้านสังคม

ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักสิทธิมนุษยชนเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจในทุกๆ โซนของพื้นที่ของบริษัทฯ เพื่อป้องกันและลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัทฯ และครอบคลุมกิจกรรมต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งมีการประเมินผลกระทบในกลุ่มเสี่ยงหรือกลุ่มที่ต้องดูแลเป็นพิเศษ เช่น เด็ก แรงงานต่างชาติ และประเมินโอกาสที่อาจเกิดผลกระทบในระดับบุคคล ระดับปฏิบัติงาน และระดับประเทศ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง ไม่กระทำการใดๆ ที่จะก่อให้เกิดการละเมิด หรือสร้างผลกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งไม่ส่งเสริมหรือเข้าไปเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนขึ้นเพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ (Business Value Chain) และผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) และปฏิบัติตามกฎหมายประเทศไทยและต่างประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ ตลอดไปถึงการสื่อสารเผยแพร่ แนวทางด้านสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้มีส่วนร่วมตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการจัดทำเอกสารในการต่อต้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนให้กับทางคู่ค้า เพื่อรับทราบและเข้าร่วมโครงการ

(11) ความเสี่ยงจากระบบงานสารสนเทศ

ความเสี่ยงจากระบบงานสารสนเทศมีแนวโน้มที่จะมีความสำคัญและเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ มากขึ้น ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้หลากหลายรูปแบบ เช่น การแฮ็คระบบเพื่อขโมยข้อมูลสำคัญ การโจมตีด้วยไวรัสคอมพิวเตอร์ ไปจนถึงการเจาะระบบเพื่อเข้าถึงระบบข้อมูลภายในของบริษัทฯ ทำให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญในการดำเนินงานหรือข้อมูลส่วนบุคคลของคู่สัญญา คู่ค้า (Confidentiality and Personal Data Breach) เป็นต้น

ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากระบบงานสารสนเทศและการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลดังกล่าว และเห็นความสำคัญของการดำเนินการเชิงป้องกันเพื่อควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับระบบงานสารสนเทศ ซึ่งอาจจะกระทบความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ขององค์กรได้ บริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล ความจำเป็นในการใช้งาน รวมถึงมีการกำหนดรหัสผ่าน (password) ในการเข้าสู่ระบบงานคอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทฯ จัดเก็บสำรองข้อมูลไว้ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสารสนเทศที่ดูแลระบบฐานข้อมูล และสำรองข้อมูลโดยใช้โปรแกรมสำรองข้อมูลอัตโนมัติ ซึ่งกำหนดความถี่ในการสำรองไว้ทุกวันและทุกสัปดาห์ ตามความสำคัญของงานนั้นๆ หรือฝ่ายงานนั้น ๆ ร้องขอและชุดฐานข้อมูลที่ทำการสำรอง เก็บไว้ในระบบคลาวด์ซึ่งเป็นระบบการให้บริการพื้นที่จัดเก็บข้อมูลไว้กับผู้ให้บริการภายนอก โดยเพิ่มการทบทวนติดตามการบันทึกข้อมูลและตรวจติดตามการสำรองข้อมูล (Backup) อย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความสำคัญของพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) โดยการวางหลักการและแนวปฏิบัติการทำงานเพื่อรองรับเมื่อมีการประกาศใช้อย่างเป็นทางการ

2.2.2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

(1) ความเสี่ยงจากความต้องการยางพาราไม่เป็นไปตามคาดการณ์

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติและการแปรรูปยางพารา ซึ่งวัตถุดิบที่สำคัญที่ใช้ในการผลิต ได้แก่ ยางพารา โดยวัตถุดิบดังกล่าวเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity) ยางพารา ซึ่งเป็นสินค้าเกษตรที่ได้จากสวนยางพารา โดยผลผลิตที่ได้ขึ้นอยู่กับปัจจัยที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ หากในปีใดสภาพภูมิอากาศแห้งแล้งมากหรือฝนตกชุกน้ำท่วมในพื้นที่ยางก็จะทำให้ผลผลิตลดลง ปรากฏการณ์ธรรมชาติที่เป็นพายุ ซึ่งมีผลต่อปริมาณน้ำฝนที่เกิดขึ้นในปี 2564 เช่น พายุโซนร้อนไอน่อนหรือ พายุโซนร้อน คมปาซุ เป็นต้น ส่งผลกับปริมาณยางพาราที่จะกรี๊ดได้ ทำให้ผลผลิตยางไม่เพียงพอต่อความต้องการ จึงส่งผลให้ราคาของยางธรรมชาติสูงขึ้น
2. การให้ผลผลิตของต้นยาง ต้นยางพาราจะมีช่วงหยุดให้ผลผลิตจะอยู่ในช่วงเดือนมีนาคมถึงพฤษภาคม (ช่วงที่ต้นยางผลัดใบ) หรือช่วงปิดหน้ายางสำหรับชาวสวนยางก็จะหยุดกรี๊ดยางทำให้ผลผลิตยางพาราในช่วงเวลานั้นน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณยางที่ออกสู่ตลาดลดลงตามไปด้วย

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงความต้องการยางพาราไม่เป็นไปตามคาดการณ์ โดยบริษัทฯ มีนโยบายการจัดเก็บวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการวางแผนการผลิตเพื่อส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าตรงตามกำหนดเวลา และมีการสั่งซื้อวัตถุดิบสำหรับการผลิตเป็นระยะเวลา 3-5 เดือน ตามการขายที่ต้องมีการส่งมอบในอนาคตที่กำหนดไว้ล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบและความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทฯ และมีการติดตามข้อมูลข่าวสารจากหน่วยงานต่างๆ ในการพยากรณ์สภาพภูมิอากาศและปริมาณผลผลิตของยางพาราในตลาดอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกระจายความเสี่ยงโดยรับซื้อยางจากผู้ขายหลายรายจากหลายพื้นที่ ไม่จำกัดเพียงแต่ในภาคอีสาน

(2) ความเสี่ยงจากพื้นที่เช่าสำหรับปลูกพืชพลังงาน

เนื่องจากการดำเนินโครงการไบโอแก๊สของบริษัทฯ จะต้องใช้พืชพลังงานเป็นวัตถุดิบในการผลิตพลังงาน บริษัทฯ จึงได้มีการปลูกพืชพลังงาน ได้แก่ หญ้าเนเปียร์และข้าวโพด โดยพื้นที่ที่ใช้ในการปลูกเป็นที่ดินของผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่และบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทฯ ได้เช่าที่ดินจากบุคคลดังกล่าว โดยการจัดทำสัญญาเช่าที่ดิน ที่มีราคาเช่าเป็นไปตามราคาตลาด และมีเงื่อนไขสัญญาเช่าเป็นไปตามการเช่าปกติ อย่างไรก็ตาม พื้นที่เช่าดังกล่าว ผู้ให้เช่าเป็นเพียงผู้ใช้ประโยชน์บนพื้นที่ และบางพื้นที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์ประเภทโฉนดที่ดินดังกล่าว ซึ่งในกรณีที่บริษัทฯ ไปทำสัญญาเช่ากับผู้ให้เช่า อาจไม่มีผลผูกพันตามสัญญาเช่า รวมทั้งพื้นที่เช่าเป็นเอกสารสิทธิ์ประเภท ภ.บ.ท.5 และใบจอง (น.ส.2) และเป็นเอกสารสิทธิ์ประเภทหนังสือรับรองการทำประโยชน์ (น.ส.3ก) ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการวัดรวางที่ดินพื้นที่เช่าที่เป็นของผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่ทั้งหมด ซึ่งทางราชการได้ออกเอกสารรับรองสิทธิ์ว่าผู้ให้เช่าเป็นผู้มีสิทธิครอบครองที่ดินนั้นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ มอบหมายให้สำนักงานกฎหมายจัดทำ Legal Due Diligence สำหรับการพิจารณาสัญญาและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสำนักงานกฎหมายมีความเห็นว่าสัญญาเช่าระหว่างผู้ให้เช่าและบริษัทฯ มีผลผูกพันคู่สัญญาแล้ว แม้ว่าผู้ให้เช่าจะมีเพียงสิทธิครอบครองตาม น.ส.2 ทั้งนี้ แม้ว่าสัญญาจะมีผลผูกพัน แต่บริษัทฯ ก็ยังมีความเสี่ยง คือการให้สิทธิครอบครองและทำประโยชน์โดยรัฐ เป็นเพียงการให้สิทธิเพียงชั่วคราวเท่านั้น หากในอนาคตทางราชการมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการใช้ที่ดินดังกล่าว อาจส่งผลให้ทางราชการยกเลิกให้ครอบครองชั่วคราวได้ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทฯ ต้องหาพื้นที่ในการปลูกพืชพลังงานใหม่

บริษัทฯ พิจารณาเห็นว่าโอกาสที่ทางราชการจะเปลี่ยนแปลงนโยบายการใช้ที่ดินที่เช่าไปใช้เพื่อประโยชน์ของรัฐทางอื่น มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก เนื่องจากบริเวณที่ดินที่เช่าเป็นพื้นที่ที่มีลักษณะและประเภทเดียวกันเป็นจำนวนมาก และเป็นที่ดินที่เกษตรกรใช้เป็นที่ทำมาหากินในทางการเกษตร อีกทั้งที่ดินที่เช่าก็เป็นที่ตั้งอยู่ห่างจากตัวจังหวัด ไกลจากที่ชุมชน ไม่เหมาะสมที่จะนำไปใช้เพื่อการอื่นนอกจากการทำเกษตร ดังนั้นบริษัทฯ จึงเชื่อว่าโอกาสที่ทางรัฐจะนำไปใช้คงมีน้อยมาก อย่างไรก็ตาม หากเกิดกรณีตามที่กล่าวข้างต้น บริษัทฯ สามารถเช่าพื้นที่บนที่ดินแปลงอื่นที่ไม่ไกลจากที่ตั้งโรงงานเพื่อมาปลูกหญ้าเนเปียร์ทดแทนได้ และบริษัทฯ ก็ยังสามารถใช้พืชการเกษตรอื่นๆ เช่น ผลิตภัณฑ์ของเสียจากการผลิตแบริ่งมันสำปะหลัง เป็นต้น ทำให้ไม่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

(3) ความเสี่ยงจากสินค้าทดแทนประเภทยางสังเคราะห์

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและแปรรูปสินค้าจากผลิตภัณฑ์ยางพารา ซึ่งเป็นวัสดุธรรมชาติ มีความแข็งแรงและยืดหยุ่นได้ดี อย่างไรก็ตาม ในปัจจุบันบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากสินค้าทดแทนประเภทยางสังเคราะห์ จากความก้าวหน้าทางด้านเคมีโพลีเมอร์มากขึ้น ทำให้มีการพัฒนายางสังเคราะห์ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงหรือเทียบเท่ายางธรรมชาติได้ จึงเป็นความเสี่ยงจากสินค้าทดแทนดังกล่าว หากมีการหันมาใช้ยางสังเคราะห์แทนยางพาราหรือแนวโน้มความต้องการของตลาดมีการเปลี่ยนแปลง เช่น ความต้องการยางที่เพิ่มมากขึ้น ความผันผวนของราคายางธรรมชาติ การเพิ่มขึ้นของราคายางพาราธรรมชาติเมื่อเปรียบเทียบกับยางสังเคราะห์ เนื่องจากยางสังเคราะห์เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีการพัฒนาให้มีคุณสมบัติที่ดีขึ้น มีให้เลือกมากมายหลายชนิด ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งานมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลต่อรายได้จากการขายสินค้าของบริษัทฯ ที่ลดลงได้

ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ ได้ประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและพิจารณาแล้วว่าในระยะสั้นถึงระยะกลาง ผู้ผลิตยางล้อรถยนต์ยังมีความต้องการใช้ยางธรรมชาติมากกว่าเนื่องจากยางธรรมชาติมีคุณสมบัติบางประการที่ดีกว่าที่ยางสังเคราะห์ไม่สามารถทดแทนได้ จึงเหมาะกับการผลิตยางรถยนต์ ยางรถบรรทุกมากกว่า อีกทั้งยังเป็นฉนวนไฟฟ้าที่ดี มีความยืดหยุ่น และต้านทานสารอินทรีย์ เช่น กรดเกลือ และด่าง ได้ดีกว่า ความเสี่ยงจากสินค้าทดแทนประเภทยางสังเคราะห์จึงยังมีจำกัดในระยะสั้นถึงกลาง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงในเรื่องนี้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการวิจัยและพัฒนาสินค้าต่างๆ ที่จะนำยางธรรมชาติมาใช้ในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพเป็นที่ต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

(4) ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของการผลิตและการดำเนินธุรกิจ

เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ คือการผลิตโดยการนำยางธรรมชาติมาผ่านกระบวนการผลิต จนได้เป็นผลิตภัณฑ์เพื่อจัดจำหน่าย ดังนั้น จึงมีการใช้เครื่องจักรเพื่อนำมาผลิตสินค้าในทุกๆ วัน ในสินค้าแต่ละชนิด เช่น การนำวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการย่อยยาง บดก้อนยาง ล้างยาง อบยางแล้วจึงนำมาสู่กระบวนการอัดก้อนยาง จึงส่งผลให้ในทุกกระบวนการผลิตมีความสำคัญอย่างมาก หากกระบวนการผลิตขัดข้องหรือหยุดชะงักไม่ว่าจากปัจจัยภายนอก เช่น เหตุขัดข้องด้านภัยพิบัติทางธรรมชาติ โรคอุบัติใหม่ หรือจากปัจจัยภายใน เช่น ความขัดข้องด้านเครื่องจักร ระบบสาธารณูปโภค อาทิ ไฟฟ้า ประปา และการขาดแคลนแรงงาน ซึ่งหากกระบวนการผลิตใดหยุดชะงัก อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อสายการผลิตโดยรวมของบริษัทฯ ได้

ด้านไฟฟ้า บริษัทฯ มีการติดต่อกับทางไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในส่วนของกาหยุดจ่ายไฟ โดยให้ทางการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคแจ้งล่วงหน้าถึงวันและเวลาที่ชัดเจนเพื่อให้ทางบริษัทฯ สามารถวางแผนในการทำงานได้อย่างถูกต้องและไม่ให้กระทบกับกระบวนการผลิต

บริษัทฯ จึงได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของการผลิตและการดำเนินธุรกิจ โดยได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญมาให้คำแนะนำและมีการปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการทำงานอย่างเคร่งครัด มีการวางแผนบำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องจักรตามกรอบระยะเวลาและมีการจัดเตรียมอะไหล่สำรอง ในกรณีที่มีการถอดเปลี่ยนในระยะเวลาที่เหมาะสมก่อนที่จะเกิดความชำรุดเสียหาย เพื่อให้การผลิตเกิดความต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก

(5) ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายระยะยาวในการควบคุมการเกิดอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บต่อพนักงานในระดับที่การเกิดอุบัติเหตุต้องเป็นศูนย์ จึงได้กำหนดมาตรการควบคุมและลดผลกระทบจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย การกำหนดมาตรฐานการทำงานที่เทียบเท่ามาตรฐานสากล การเสริมสร้างความตระหนักเรื่องความปลอดภัยจนเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานให้กับพนักงาน การตรวจประเมินความปลอดภัยเพื่อค้นหาจุดเสี่ยง อันตรายและดำเนินการแก้ไขก่อนที่จะเกิดอุบัติเหตุโดยมีระบบการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยด้านต่าง ๆ เช่น ความปลอดภัยในกระบวนการผลิต เป็นพื้นฐานที่สำคัญในการขับเคลื่อนไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรและมีการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

อีกทั้ง บริษัทฯ ได้นำระบบการบริหารด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตามมาตรฐานความปลอดภัย ISO 45001:2018 มาใช้ภายในองค์กร และได้จัดกิจกรรมที่ส่งเสริมด้านความปลอดภัย การส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย (Safety Culture Transformation) อย่างต่อเนื่อง ผ่านกิจกรรม Morning Talk ของพื้นที่พื้นที่ปฏิบัติงาน เพื่อแสดงออกถึงการให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและห่วงใยการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน และค้นหาอันตรายโดยการประเมินความเสี่ยง เพื่อป้องกันล่วงหน้าและจัดให้มีการอบรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับพนักงานก่อนเริ่มทำงาน อีกทั้งได้กำหนดหลักเกณฑ์ทบทวนแผนการฝึกอบรมด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย การป้องกันและระงับอัคคีภัย ที่จำเป็นสำหรับพนักงานให้เหมาะสมกับตำแหน่งงานหรือตรงตามประเภทของงานที่ต้องปฏิบัติ หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยง โดยบริษัทฯ จัดทำแผนการฝึกอบรม การดำเนินการตามแผนประเมินผล บันทึกและจัดเก็บประวัติการฝึกอบรม ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และความเข้าใจในสิ่งที่อาจเป็นอันตรายและก่อให้เกิดอุบัติเหตุ วิธีการป้องกัน และควบคุมอันตราย ในขณะที่ปฏิบัติงาน ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้ด้วยความปลอดภัย

2.2.3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

(1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ ส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศหลายประเทศ อาทิ จีน สิงคโปร์ ฮองกง อินเดีย เป็นต้น โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 38 ของรายได้จากการขาย ซึ่งบริษัทฯ มีการจำหน่ายสินค้าในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นสำคัญ ในขณะที่ต้นทุนสินค้าของบริษัทฯ เป็นเงินบาททั้งหมด ดังนั้นหากเกิดกรณีที่ภาวะ

อัตราแลกเปลี่ยนเงินดอลลาร์สหรัฐต่อเงินบาทมีความผันผวนรุนแรง อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ที่สัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 - 80 ของยอดขายต่างประเทศและมีการทบทวนและติดตามสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิดเป็นประจำสม่ำเสมอ รวมถึงมีการควบคุมติดตามระยะเวลาในการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เหมาะสม

(2) ความเสี่ยงจากสภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

บริษัทฯ ใช้นโยบายการจัดเก็บวัตถุดิบและสินค้าคงเหลือเป็นระยะเวลา 3-5 เดือน ตามการขายสินค้าที่ได้ตกลงกับลูกค้าไว้เป็นการล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบและความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนเพื่อการดำเนินงานค่อนข้างสูงสำหรับการจัดหาวัตถุดิบเพื่อการเก็บสินค้าคงคลังให้เพียงพอต่อการขายสินค้า ส่งผลให้มูลค่าลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ เพิ่มสูงขึ้นในทุกๆ ปี ตามรายได้ที่เพิ่มขึ้น และทำให้บริษัทฯ มีกระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมการดำเนินงานค่อนข้างสูง จึงส่งผลให้บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเรื่องการขาดสภาพคล่องทางการเงินซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ได้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องจัดหาแหล่งเงินทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินงาน โดยการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เช่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมประเภทแพคเกจเครดิต เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเป็นหลัก รวมถึงการออกเครื่องมือทางการเงินต่างๆ เช่น การออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (warrant) การออกหุ้นกู้ เป็นต้น

บริษัทฯ มีการใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในจากกำไรสุทธิที่ได้จากการดำเนินงาน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และการออกเครื่องมือทางการเงิน โดยบริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลาเป็นอย่างดีตลอดมา รวมถึงมีการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติมเพื่อให้มั่นใจว่าจะมีสภาพคล่องในการบริหารจัดการทางการเงินในการดำเนินธุรกิจได้อย่างเพียงพอ และยังมีมีการประมาณการเงินทุนหมุนเวียนที่ต้องใช้เพื่อเตรียมจัดหาเงินทุนหมุนเวียนไว้รองรับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสามารถใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ เพื่อเพิ่มช่องทางในการบริหารจัดการเงินทุนและสภาพคล่องเพิ่มเติมได้ เช่น การออกหุ้นกู้ เป็นต้น

(3) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน

เนื่องจากในปัจจุบันบริษัทฯ มีการใช้สินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจเป็นหลัก โดยมีอัตราดอกเบี้ยแตกต่างกันไปแต่ละประเภทของวงเงินสินเชื่อที่บริษัทฯ ได้รับ โดยดอกเบี้ยที่ได้รับเป็นอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Floating Rate) ที่เปลี่ยนแปลงไปตามต้นทุนของสถาบันการเงินและตามภาวะเศรษฐกิจ ซึ่งเป็นสัดส่วนที่ค่อนข้างมีนัยสำคัญกับผลการดำเนินงาน อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทฯ มีแผนการลดสัดส่วนการพึ่งพิงเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินให้น้อยลง และใช้แหล่งเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ รวมถึงเงินที่ได้รับจากการออกเครื่องมือทางการเงินต่าง ๆ เช่น การออกหุ้นกู้ที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ เป็นต้น เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการติดตามสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและแนวโน้มของนโยบายทางการเงินของภาครัฐบาลอย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด

(4) ความเสี่ยงจากการผิดเงื่อนไขตามข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้

บริษัทฯ ได้ออกหุ้นกู้ในปี 2563 และปี 2564 ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดคงค้างของหุ้นกู้รวม 4,000 ล้านบาท และมีอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1.38 : 1 เท่า โดยบริษัทฯ ต้องรักษ้อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Net Debt to Equity Ratio) ตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ ในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5 : 1 เท่า ดังนั้น หากเกิดกรณีที่บริษัทฯ มีการก่อหนี้ที่มีภาระดอกเบี้ยสูงอย่างต่อเนื่อง จนไม่สามารถรักษ้อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นได้ บริษัทฯ ก็อาจจะ

ผิดเงื่อนไขตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ อย่างไรก็ตามที่ผ่านมามีบริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติการผิดนัดชำระหนี้ และไม่เคยผิดเงื่อนไขข้อกำหนดสิทธิหุ้นกู้แต่อย่างใด

นอกจากนี้บริษัทฯ มีการใช้เงินทุนหมุนเวียนจากกระแสเงินสดภายในกิจการ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และการออกหุ้นกู้โดยสามารถชำระหนี้ได้เป็นอย่างดีตลอดมา เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะมีสภาพคล่องในการบริหารจัดการทางการเงิน และมีการประมาณการภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้นเพื่อรักษาอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่ให้ผิดเงื่อนไขข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ บริษัทฯ มีการวางแผนการใช้เครื่องมือทางการเงินให้หลากหลายเพื่อเพิ่มช่องทางในการบริหารจัดการเงินทุนและหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยให้มีความเหมาะสม

2.2.4. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

(1) ความเสี่ยงจากการบริหารงานที่พึงพึงผู้บริหารหลักและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ มีผู้บริหารหลัก คือ นายชววิทย์ จึงธนสมบูรณ์ ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2549 โดยดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 30.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยนายชววิทย์ จึงธนสมบูรณ์ เป็นผู้บริหารงานหลักของบริษัทฯ กว่า 15 ปี เป็นผู้มีความรู้ มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ในธุรกิจเป็นอย่างดี เป็นผู้มีความวิสัยทัศน์และมีหน้าที่โดยตรงในการกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ดังนั้นหากมีการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารหลัก อาจทำให้บริษัทฯ ประสบปัญหาในการดำเนินธุรกิจในอนาคตได้

นอกจากนี้ กลุ่มครอบครัวจึงธนสมบูรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 40.87 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติ ในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ข้อบังคับบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

บริษัทฯ ได้ใช้แนวทางการบริหารงานอย่างมืออาชีพ มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการทำงานให้แก่ผู้บริหารท่านอื่นๆ และพนักงานแต่ละฝ่ายอย่างชัดเจน มีการจัดทำคู่มืออำนาจอนุมัติซึ่งมีการจัดลำดับขั้นของการอนุมัติในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้มีการกระจายอำนาจการบริหาร มีการถ่วงดุลอำนาจและโครงสร้างการบริหารที่แบ่งตามความรู้ความสามารถของบุคลากรแต่ละตำแหน่งอย่างชัดเจน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) เพื่อให้การสืบทอดตำแหน่งสำคัญๆ ของฝ่ายบริหารสอดคล้องกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

2.3 ปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้ให้สัมฤทธิ์ผลเป็นสิ่งสำคัญในการไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์ระยะยาวขององค์กร จากการที่สภาพแวดล้อมทางธุรกิจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีความผันผวนสูง อาจส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ให้ประสบความสำเร็จ บริษัทฯ จึงได้บริหารปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดขึ้นใหม่และอาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

2.3.1 ปัจจัยความเสี่ยงด้านการลงทุน (Investment Risk)

บริษัทฯ มีแผนการลงทุนเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน สร้างความเติบโตและยั่งยืนของธุรกิจในระยะยาว การบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ ทั้งในด้านการเลือกโครงการลงทุน การประเมินความคุ้มค่าของการลงทุน การคัดเลือกเทคโนโลยี การบริหารทรัพยากรด้านต่างๆ จากสถานการณ์เศรษฐกิจที่ตกต่ำทั่วโลกซึ่งมาจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 และยังคงกลายพันธุ์ต่อไปเรื่อย ๆ ส่งผลให้เกิดแนวโน้มใหม่ (New Normal Trend) ของโลก ทำให้การลงทุนของบริษัทฯ มีความท้าทายขึ้น ทั้งในเรื่องการจัดสรรเงินลงทุนให้สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ

มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการลงทุน ดังนี้

- พิจารณาการจัดสรรการลงทุนโดยพิจารณาแนวทางการลงทุนที่สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสามารถสร้างผลตอบแทนได้ดี
- พิจารณาแนวทางการเพิ่มความสามารถการลงทุน ควบคู่ไปกับการรักษาสภาพคล่องทางการเงิน
- มีกระบวนการพิจารณาการลงทุนตามขั้นตอนอย่างรอบคอบและรัดกุมซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การแสวงหาโอกาสในการลงทุน จนถึงการอนุมัติการลงทุนตามกระบวนการกำกับดูแลการลงทุนของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับโครงการลงทุนสำคัญขนาดใหญ่ที่ใช้เงินลงทุนสูง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะร่วมพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะความเพียงพอของการประเมินความเสี่ยง และมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติการลงทุนของคณะกรรมการบริษัทฯ
- ติดตามความก้าวหน้าโครงการอย่างเป็นระบบเพื่อให้มั่นใจว่าโครงการลงทุนของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ตามแผนที่ตั้งไว้
- ติดตามและประเมินผลโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จเพื่อนำมาปรับปรุงการบริหารโครงการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และเพิ่มโอกาสในความสำเร็จสำหรับการพัฒนาโครงการอื่นๆ ในอนาคต
- พิจารณาประเด็นด้านความยั่งยืน (Sustainability) ได้แก่ มุมมองด้านเทคโนโลยีเพื่อสิ่งแวดล้อม และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในการพิจารณาการลงทุนด้วย
- แสวงหาโอกาสการลงทุนในธุรกิจที่มีอัตราการเจริญเติบโตและยั่งยืนในระยะยาวสร้างผลตอบแทนการลงทุนที่ดีผ่านการลงทุนในรูปแบบที่มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์และแนวโน้มใหม่ (New Normal Trend)

2.3.2 ปัจจัยความเสี่ยงจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจแบบเดิม (Technology Disruption)

ปัจจุบันเทคโนโลยีและเทคโนโลยีดิจิทัลมีแนวโน้มพัฒนาอย่างรวดเร็ว ประกอบกับการเกิดชีวิตวิถีใหม่ (New Normal) หลังวิกฤตโควิด-19 ยิ่งเป็นตัวเร่งให้บริษัทต่างๆ แสวงหาและนำเทคโนโลยีใหม่ (Emerging Technology) เข้ามาใช้ เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน สร้างความสามารถในการแข่งขัน สร้างความแตกต่างทางธุรกิจ หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ นอกจากนี้

ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีอาจจะเข้ามาเปลี่ยนแปลงหรือทดแทนรูปแบบการทำธุรกิจ กระบวนการผลิต วิธีการทำงาน หรือผลิตภัณฑ์แบบเดิม (Technology Disruption) ตัวอย่างการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่กระทบต่อบริษัทฯ ได้แก่

- เทคโนโลยีดิจิทัลหรือการใช้ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) เทคโนโลยีหุ่นยนต์ เทคโนโลยี 5G การวิเคราะห์ข้อมูลขั้นสูง และการพัฒนาด้าน SMART Factory ในอุตสาหกรรม ทำให้กระบวนการผลิตและการดำเนินงานมีประสิทธิภาพสูงขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในระยะยาวหากบริษัทฯ ไม่สามารถนำเทคโนโลยีมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและทันเวลา
- นวัตกรรมและเทคโนโลยีการผลิตเช่น การพัฒนาเทคโนโลยี 3D Printing เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าเป็นการสร้างความได้เปรียบเหนือคู่แข่ง เป็นต้น

มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายเพื่อมุ่งใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีในการเตรียมพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงในอนาคต เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขัน และแสวงหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ผ่านการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- กำหนดแนวทางในการแสวงหาโอกาสและเรียนรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ๆ (Emerging Technology) เพื่อสร้างโอกาสในการเข้าสู่ธุรกิจใหม่และเสริมสร้างการเติบโตในธุรกิจ และส่งเสริมการเข้าถึงและเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจปัจจุบัน และเทคโนโลยีที่สนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ
- สร้างความร่วมมือด้านการศึกษาและทดลองใช้เทคโนโลยี เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการดำเนินงานของบริษัทฯ
- ศึกษา ติดตาม รวมถึงพัฒนาปรับปรุง กระบวนการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้กับธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบัน และธุรกิจที่ต่อยอดหรือสร้างมูลค่าเพิ่มจากผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ให้สามารถรักษาความสามารถในการแข่งขันได้
- นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานรองรับสนับสนุนการดำเนินธุรกิจรูปแบบ ใหม่ในอนาคต (Organization Transformation) โดยกำหนดวัตถุประสงค์และผลลัพธ์เป็น 3 ระดับ ได้แก่
 - 1) มุ่งเน้นการปรับปรุงประสิทธิภาพและเพิ่มผลผลิต
 - 2) เน้นการปรับเปลี่ยนกระบวนการและวิธีการทำงานและการใช้การวิเคราะห์ข้อมูลขั้นสูง
 - 3) เน้นการสร้างโอกาสในการทำธุรกิจใหม่ หรือเปลี่ยนแปลงรูปแบบของธุรกิจเดิม

2.3.3 ปัจจัยความเสี่ยงด้านภัยคุกคามไซเบอร์และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล (Cyber Threat & Data Security Risk)

บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายในการมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขันและสร้างควมยืดหยุ่นรองรับโลกธุรกิจที่มีความซับซ้อนและมีความไม่แน่นอนสูงทำให้มีการนำเทคโนโลยีดิจิทัล และการใช้Internet of Thing (IoT) ที่เพิ่มมากขึ้นไม่ว่าจะเป็นการทำงาน การประชุมบนแพลตฟอร์มออนไลน์ การประยุกต์ใช้หุ่นยนต์ การจัดเก็บและบริหารข้อมูลบน Cloud หรือการใช้ AI ออกแบบและบริหารระบบห่วงโซ่อุปทาน ในทางกลับกันการโจมตีทางไซเบอร์ก็มีเทคนิคและรูปแบบที่พัฒนาเพิ่มมากขึ้นเช่นกัน นอกจากนี้ภัยคุกคามระดับโลกเป็นช่องทางในการหลอกลวงทางไซเบอร์เพิ่มมากขึ้นด้วย ซึ่งอาจนำไปสู่ปัจจัยความเสี่ยงด้านภัยคุกคามไซเบอร์ (Cyber Threat) ทั้งระบบการผลิตและโครงข่ายปฏิบัติงานที่ต่อเชื่อมโยงกับโครงข่ายอินเทอร์เน็ตโดยอาจทำให้ระบบการผลิตหรือระบบการหยุดชะงัก หรือเกิดการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญในการดำเนินงานระบบปฏิบัติการหยุดชะงัก หรือเกิดการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญในการดำเนินงานหรือข้อมูลส่วนบุคคลของคู่สัญญา คู่ค้า(Confidentiality and Personal Data Breach)

บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ร.บ.การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ เป็นต้น ซึ่งหากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวได้ จะกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ ชื่อเสียง รวมถึงอาจเกิดคดีฟ้องร้องค่าเสียหายต่างๆ ต่อของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ใฝ่ระวัง กำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบจากภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่องผ่านมาตรการสำคัญ ดังนี้

- จัดทำและประกาศข้อกำหนดบริษัทฯ ว่าด้วยนโยบายความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การใช้งานระบบสารสนเทศหรือเครือข่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และจัดทำเป็นแนวปฏิบัติสำหรับบริษัทฯ
- พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ในการบริหารความปลอดภัยของข้อมูล ติดตามและระวังภัยคุกคามใหม่ๆ ทั้งในส่วนสำนักงานและระบบโรงงานรวมทั้งตรวจประเมินระบบเป็นประจำเพื่อให้สามารถวางแผนป้องกันเชิงรุกก่อนที่จะถูกโจมตี
- รับมือภัยคุกคามการโจมตีด้านไซเบอร์ และแผนการกู้คืนระบบสารสนเทศเป็นประจำเพื่อให้สามารถรับมือกับเหตุการณ์ได้อย่างทันท่วงที ลดผลกระทบความเสียหายของระบบสารสนเทศรวมถึงการจัดทำระบบบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศตามมาตรฐานสากล และแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยของสินทรัพย์ตามมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง
- สร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยไซเบอร์ที่เกี่ยวกับภัยคุกคามให้ทันกับสถานการณ์และรูปแบบการโจมตีใหม่ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลที่เพิ่มมากขึ้นแบบก้าวกระโดด เช่น การให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะการโจมตี วิธีการปฏิบัติการป้องกัน และกฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อปลูกฝังให้พนักงานมีความระมัดระวังการใช้ระบบสารสนเทศมากขึ้น
- ติดตามมาตรการภาครัฐ กฎหมาย กฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการประกาศใช้กฎหมาย กฎระเบียบดังกล่าว
- จัดตั้งคณะทำงาน พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อจัดทำแผนงาน แนวปฏิบัติ แนวทางในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- จัดทำและประกาศนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้การกำกับดูแลการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลมีความมั่นคงปลอดภัย มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดโครงสร้างและเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ รวมถึงเตรียมการพิจารณาจัดหาระบบเทคโนโลยีเพื่อรองรับการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ถือครองตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
- สื่อสาร จัดการฝึกอบรม สร้างความรู้ความเข้าใจให้พนักงานและผู้แทนบริษัทฯ ในกลุ่มเกี่ยวกับความสำคัญ และเตรียมความพร้อมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือ แนวปฏิบัติ และแผนงานที่กำหนด เพื่อรองรับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จะมีผลบังคับใช้
- กำหนดแผนในการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลและบริหารจัดการข้อมูลทั่วทั้งองค์กร (Data Governance) เพื่อให้เชื่อได้ว่าข้อมูลมีความถูกต้องสมบูรณ์ ปลอดภัย คั่นหาง่าย และพร้อมใช้งาน เพื่อเตรียมความพร้อมองค์กรสู่การเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1. นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายและกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร จริยธรรมธุรกิจ และ การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้วยคุณค่าความยั่งยืนที่เราจะส่งมอบและมุ่งมั่นในการพัฒนาความยั่งยืน ด้วยการ ส่งมอบผลิตภัณฑ์ธรรมชาติ ผ่านนวัตกรรมการผลิตที่มีคุณค่า ควบคู่ไปกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อการเติบโตและมอบสินค้าไปยังผู้บริโภคด้วยรอยยิ้มและความสุข

บริษัทฯ ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ ส่งมอบคุณภาพชีวิต สร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นลูกค้า พนักงาน คู่ค้า สังคมและชุมชน รวมถึงมุ่งพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้ผนวกเป้าหมายด้านการดำเนินงานเพื่อความยั่งยืนเข้ากับกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงได้กำหนดกรอบการบริหารจัดการให้เป็นแนวปฏิบัติตามมาตรฐานสากล โดยมีกลยุทธ์การดำเนินงาน ดังนี้

มิติเศรษฐกิจ - ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงการคิดเชิงนวัตกรรมเพื่อให้การทำงานสามารถรับมือกับสถานการณ์เปลี่ยนแปลงในปัจจุบันได้อย่างมีประสิทธิภาพ มุ่งเน้นในการทำการตรวจสอบย้อนกลับและมีช่องทางในการเข้าถึงเกษตรกรมากขึ้น

1. พัฒนานวัตกรรมด้านการผลิตสินค้า รวมทั้งนวัตกรรมต่างๆ ในบริษัทที่สามารถเข้าถึงเกษตรกร เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับเกษตรกรมากขึ้น
2. มุ่งมั่นในการเพิ่มผลประเมิณการกำกับดูแลกิจการให้อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม
3. บริหาร ดูแลรักษาและจัดการห่วงโซ่อุปทาน รวมทั้งการจัดซื้ออย่างยั่งยืน

มิติสังคม - มุ่งมั่นสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้เพื่อสร้างความผูกพันและส่งเสริมศักยภาพของพนักงานผ่านการเรียนรู้อย่างเป็นระบบ

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานทุกคนในบริษัทฯ เป็นครอบครัวเดียวกัน การดูแลทุกคนในครอบครัวถือว่าเป็นหัวใจแห่งความสำคัญ ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างองค์กรแห่งการเรียนรู้ในการพัฒนาศักยภาพ เน้นการพัฒนาองค์ความรู้และทักษะความสามารถของพนักงาน เพื่อให้เติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน

1. ดูแลและปฏิบัติกับพนักงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยไม่มีการแบ่งเชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ อายุ รสนิยมทางเพศ หรือ บุคคลที่ทุพพลภาพ เพื่อให้พนักงานทุกคนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
2. การพัฒนาบุคลากรในองค์กร โดยมีการวางแผนการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
3. การดูแล สุขอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน
4. การดำเนินงานด้านการพัฒนาชุมชน ให้การสนับสนุน ช่วยเหลือและอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน เพื่อพัฒนาความเป็นอยู่และสภาพแวดล้อมของชุมชนในสังคม

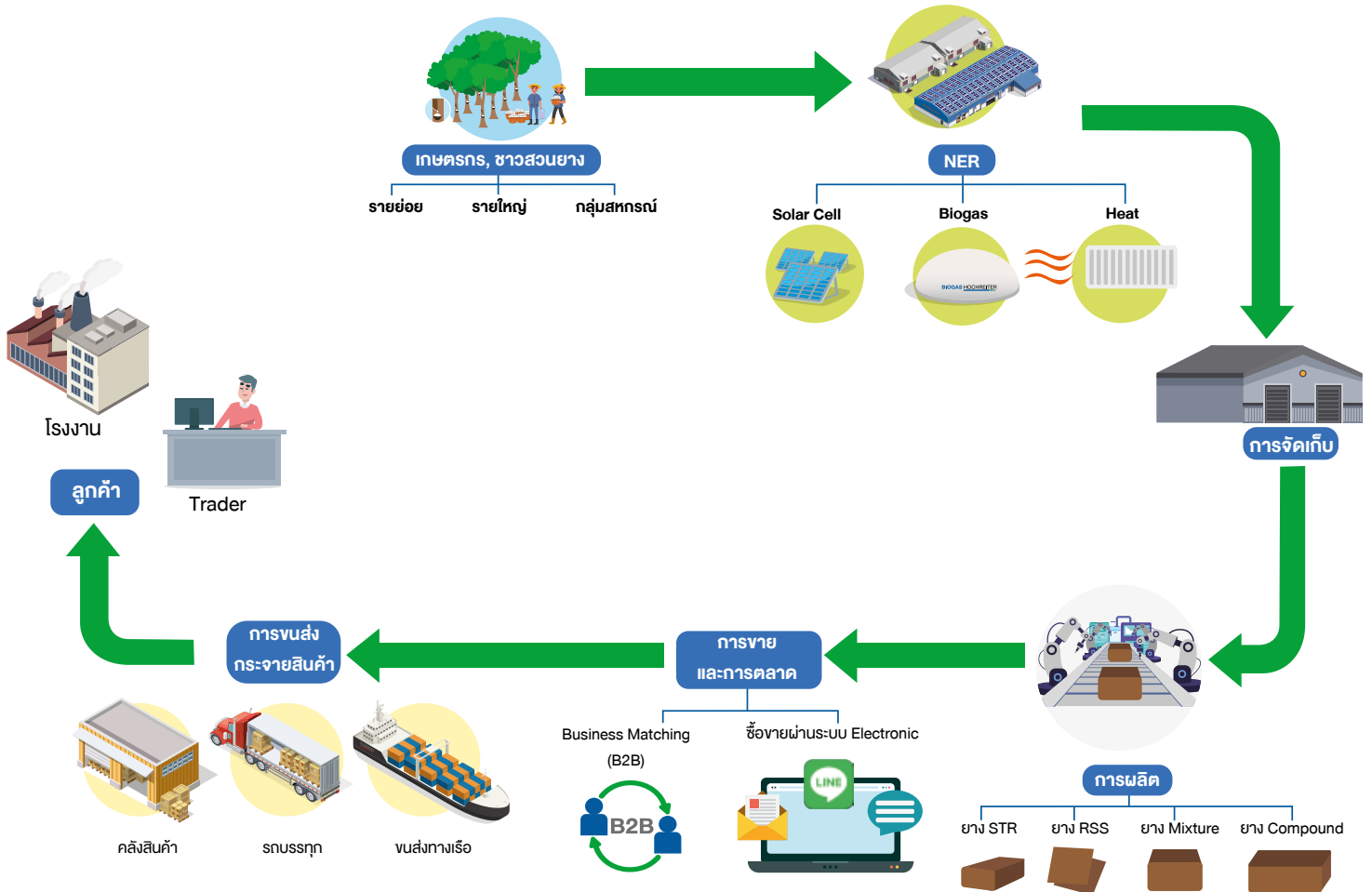
มิติสิ่งแวดล้อม - พัฒนาระบบการจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน โดยให้ความสำคัญเรื่องการจัดการของเสียจากการผลิต และการบริโภค ด้วยการนำวัสดุที่ผ่านการผลิตและบริโภคแล้วเข้าสู่การผลิตใหม่ หรือ การนำกลับมาใช้ซ้ำ พัฒนาไปสู่พลังงานสะอาด ลดผลกระทบเชิงลบและเพิ่มผลกระทบเชิงบวกต่อเศรษฐกิจ

1. ใช้ทรัพยากรต่างๆ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด
2. การบริหารจัดการน้ำโดยการนำน้ำเสียจากกระบวนการผลิตกลับมาบำบัดและนำกลับไปใช้ในกระบวนการผลิตใหม่
3. ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงการรักษาและดูแลสิ่งแวดล้อม

3.2. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.1. ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



การจัดซื้อ	การจัดเก็บวัตถุดิบ	การผลิต	การตลาดและการขาย	การขนส่งและการกระจายสินค้า	ลูกค้า ผู้บริโภค
<ul style="list-style-type: none"> - การจัดหาวัตถุดิบทางการเกษตร - การผลิตและส่งเสริมเกษตรกรให้ผลิตยาพาราที่สะอาดและมีคุณภาพ - การบริหารจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคายาพารา - การส่งเสริมคุณภาพชีวิตของเกษตรกร - การคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน - การสนับสนุนและส่งเสริมให้เกษตรกรที่ไม่กระทบต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - การคัดเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพเหมาะสมกับราคา - การบริหารจัดการอย่างเป็นระบบของลานรับวัตถุดิบอย่างครบวงจร - การคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน สังคม 	<ul style="list-style-type: none"> - การบริหารจัดการกระบวนการผลิตให้มีของเสียออกมาน้อยที่สุดหรือไม่มีเลย - การรักษาคุณภาพของสินค้าให้มีความนิ่งสม่ำเสมอ - การคำนึงถึงการใช้พลังงานที่คุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด - การเพิ่มนวัตกรรมในการผลิตเพื่อเพิ่มความสามารถในการผลิตให้สูงขึ้น - การเพิ่มศักยภาพของพนักงาน ด้วยการให้ความรู้และอบรมตามแผนงาน - ค่าใช้จ่ายความปลอดภัยของการดำเนินงานทั้งทางด้านบุคลากรอุปกรณ์ต่างๆ - การบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดราคาขายที่เหมาะสมและบริการอย่างต่อเนื่อง - มองหาตลาดใหม่ๆ เพื่อลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวของลูกค้า - การเพิ่มผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป - สามารถตรวจสอบย้อนกลับวัตถุดิบได้ - ช่องทางการสื่อสารของบริษัท - การสื่อสารข้อมูลให้ลูกค้าทราบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การตรวจเช็คสินค้าครั้งสุดท้ายตามมาตรฐานก่อนจัดส่ง - การจัดเก็บสินค้าให้เป็นระเบียบง่ายต่อการบรรจุ - การบริหารสินค้าคงคลังให้มีประสิทธิภาพ - เพิ่มประสิทธิภาพในการขนส่ง - การคัดเลือกผู้ประกอบการที่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชน 	<ul style="list-style-type: none"> - ค่าใช้จ่ายระดับความพึงพอใจของลูกค้า - พัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง - สามารถตรวจสอบย้อนกลับวัตถุดิบได้ - ช่องทางการสื่อสารของบริษัท - การสื่อสารข้อมูลให้ลูกค้าทราบ

การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบ เพื่อการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ บริษัทฯ มุ่งเน้นไปในส่วนของการจัดหาวัตถุดิบทางการเกษตร มีการผลักดันและส่งเสริมเกษตรกรให้ทำการผลิตยาพาราที่สะอาด ปราศจากสิ่งเจือปน เพื่อให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐานของบริษัทฯ รวมทั้งในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคายาพารา ควบคู่กับการบริหารจัดการคู่ค้า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม และ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การจัดเก็บวัตถุดิบ การจัดเก็บวัตถุดิบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มีระบบการจัดเก็บที่สามารถลดมลภาวะทางอากาศ อีกทั้งยังคำนึงถึงความปลอดภัยจากการจัดเก็บวัตถุดิบ รวมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม

กระบวนการผลิต บริษัทฯ ให้ความสำคัญและใส่ใจในทุกขั้นตอนของการผลิตสินค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าว่าเป็นสินค้ามีคุณภาพดี โดยนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ยังคำนึงถึงผลกระทบต่อจากกระบวนการผลิตที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม โดยได้จัดตั้งทีมชุมชนสัมพันธ์ เพื่อเฝ้าติดตามผลกระทบหาแนวทางในการป้องกันแก้ไข และช่วยสร้างความสัมพันธ์กับชุมชนรอบข้างโรงงาน

การตลาดและการขาย บริษัทฯ มีการวางแผนการตลาดและการขายสำหรับลูกค้า โดยใช้กลยุทธ์ในการจับคู่ซื้อขาย ที่เรียกว่า Matching Order ขณะเดียวกันก็มีการขยายฐานตลาดใหม่ไปยังประเทศต่างๆ โดยยึดหลักส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดี เพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด

การขนส่งและการกระจายสินค้า บริษัทฯ มีระบบการบริหารการขนส่งและการกระจายสินค้าเพื่อส่งมอบสินค้าให้ถึงมือลูกค้าอย่างรวดเร็ว ตรงต่อเวลา โดยมีการจัดจำหน่ายสินค้าไปยังลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ นอกจากนี้ ยังคำนึงในเรื่องของการคัดเลือกผู้ประกอบการที่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชน

ลูกค้า ผู้บริโภค บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ โดยมุ่งเน้นในการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้สินค้าตามมาตรฐานสากล รวมทั้งมีระบบตรวจสอบย้อนกลับตั้งแต่แหล่งที่มาของวัตถุดิบจนถึงมือลูกค้าอย่างรวดเร็วและตรงต่อเวลา เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและการคาดหวัง	การดำเนินงานเพื่อตอบสนองความต้องการ	ช่องทางการมีส่วนร่วม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ความมั่นคงและความก้าวหน้าในการทำงาน - การได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี - ความปลอดภัยจากการทำงาน - สภาพแวดล้อมในการทำงาน (เช่น กลิ่น, การปรับปรุงพื้นที่รับประทานอาหาร) - การปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท - ความสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว 	<ul style="list-style-type: none"> - การส่งเสริมและพัฒนาทักษะความรู้พนักงานอย่างต่อเนื่อง - การปรับปรุงสวัสดิการตามความต้องการอย่างเหมาะสม - มาตรฐานการดำเนินงาน ISO14001, 45001 	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจการมีส่วนร่วมของพนักงาน - รับฟังความเห็นของพนักงานเพื่อนำมาใช้ในการจัดทำแผนความต้องการพนักงาน - ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน - จัดกิจกรรมการมีส่วนร่วมกับพนักงาน
สังคมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> - การรับฟัง ให้ความสำคัญกับเสียงสะท้อนของชุมชน - ร้องเรียนที่ได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม - การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัยและรับผิดชอบต่อสังคม - การมีส่วนร่วมในกิจกรรมของชุมชน - ความโปร่งใสในการดำเนินงาน - การสร้างรายได้ให้กับชุมชนที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ - ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลประโยชน์จากกระบวนการผลิต - นำเทคโนโลยี และนวัตกรรมมาใช้เพื่อการดำเนินงานที่เป็นมิตรกับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม - ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย - สนับสนุนการสร้างงานและรายได้ในชุมชน - การว่าจ้างแรงงานในชุมชนที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ - ส่งเสริมคุณภาพความเป็นอยู่ร่วมพัฒนาชุมชน สังคม ประเพณี และ วัฒนธรรมท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> - คณะทำงานฯ เข้าพบปะ เยี่ยมเยียน รับฟังข้อเสนอนะ และ ร้องเรียน - การประชุมร่วมกับผู้นำชุมชนและหน่วยงานราชการ - คณะทำงานฯ เฝ้าระวังและแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้นหากมีผลกระทบต่อชุมชน - ร่วมกิจกรรมเพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมอันดีของชุมชน - ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัท
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> - กระบวนการจัดจ้างจัดซื้อที่สะดวก รวดเร็ว ถูกต้องโปร่งใสและเป็นธรรม - ราคาซื้อวัตถุดิบในราคาที่สูง - การให้ข้อมูลในเรื่องการดูแลด้านความปลอดภัยในระหว่างปฏิบัติงานในโรงงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง - ลูกค้าได้รับการอบรมด้านความปลอดภัย ในการปฏิบัติงานครบทุกราย 	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุมอบรมและสัมมนา กับลูกค้า - แบบสำรวจความพึงพอใจ - กระบวนการคัดเลือกและการประเมินผลการปฏิบัติงานของลูกค้าและผู้รับเหมาอย่างต่อเนื่อง

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและการคาดหวัง	การดำเนินงานเพื่อตอบสนองความต้องการ	ช่องทางการมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<p>ผลิตสินค้าให้ได้ตามมาตรฐาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามข้อตกลงในการซื้อขาย - ความสามารถในการแก้ไขปัญหาได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา - การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า - ได้รับสินค้าคุณภาพดี และตรงต่อเวลา - ความยืดหยุ่นในเงื่อนไขของสัญญาซื้อขาย 	<p>การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ จรรยาบรรณด้านการปฏิบัติต่อลูกค้า - มาตรฐานการดำเนินงาน ISO 9001, 14001 	<ul style="list-style-type: none"> - การพบลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ - ผ่านช่องทางผ่านเว็บไซต์ของบริษัท - แบบสำรวจความพึงพอใจ
นักวิเคราะห์ / ผู้ถือหุ้น	<p>เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ - ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และระบบการควบคุมภายในที่ดี - สิทธิของผู้ถือหุ้น - การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม 	<p>การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินธุรกิจให้ดำเนินไปอย่างสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ - การจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นตามนโยบาย 	<p>การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประชุมนักวิเคราะห์ - กิจกรรมพบนักลงทุน - รายงานผลประกอบการรายไตรมาส - เว็บไซต์ของทางบริษัท - การติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ - ช่องทางการรายงานเบาะแส และการร้องเรียน
องค์กรที่เกี่ยวข้อง	<p>การปฏิบัติงานสอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับที่กำหนด</p> <p>ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมที่เป็นมาตรฐาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้ความร่วมมือสนับสนุนกับหน่วยงานภาครัฐ 	<p>ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>การให้ความร่วมมือกับโครงการต่างๆของหน่วยงานภาครัฐ</p>	<p>การพบปะ พูดคุย ชี้แจง และเข้าร่วมโครงการต่างๆ</p>

การประเมินประเด็นสำคัญและประเด็นด้านความยั่งยืน



การระบุประเด็นสำคัญ

บริษัทฯ พิจารณาจากทิศทางกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ความเสี่ยงและโอกาสการบริหารจัดการ โดยได้กำหนดประเด็นด้านความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจตาม มิติสิ่งแวดล้อม สังคมและเศรษฐกิจ และจัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืน โดยพิจารณาจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ทำการวิเคราะห์โดยการระบุผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญต่อธุรกิจ และระบุว่าผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นมีความสัมพันธ์กับธุรกิจอย่างไร



การจัดลำดับความสำคัญ

บริษัทฯ นำผลจากการวิเคราะห์ประเด็นด้านความยั่งยืนแต่ละประเด็นมาบรรจutarangวิเคราะห์ความสำคัญ (Materiality Matrix) และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนไปจัดทำแผน กำหนดเป้าหมาย และรายงานผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนต่อไป และได้ทบทวนการจัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนโดยวิเคราะห์และประเมินนำประเด็นที่ได้รับการคัดเลือกมาประเมินและจัดลำดับความสำคัญ



การทวนสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ทวนสอบความครบถ้วนของประเด็นที่มีนัยสำคัญ และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติผลการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน เพื่อวางกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน และจัดทำเป้าหมายด้านความยั่งยืนในระดับองค์กร รวมถึงอนุมัติขอบเขตของการเปิดเผยข้อมูลตามประเด็นสำคัญ

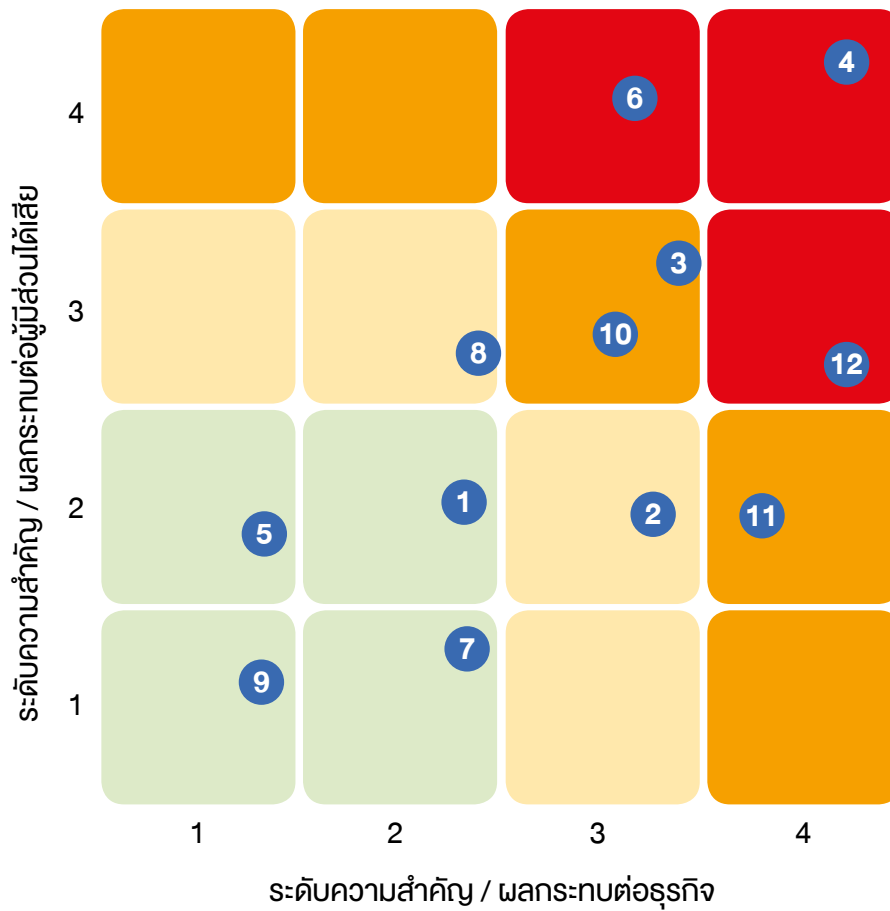


การทบทวนและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลทบทวนประเด็นความสำคัญ โดยจัดทำรายงานความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้มีความครบถ้วน สมบูรณ์

โดยทางบริษัทฯ ยังส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยให้มีการจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการระบุและประเมินประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ เพื่อนำมาจัดลำดับความสำคัญในการกำหนดแนวทางการจัดการด้านความยั่งยืน ดังต่อไปนี้

ตาราง Matrix การกำหนดความสำคัญด้านความยั่งยืน



ประเด็นหลัก	หัวข้อ
 สิ่งแวดล้อม	1. การบริหารจัดการน้ำ 2. มลพิษทางอากาศ 3. การจัดการของเสียและขยะ 4. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
 สังคม	5. สิทธิมนุษยชน 6. การพัฒนาศักยภาพพนักงาน 7. สุขอนามัยและความปลอดภัย 8. พัฒนาชุมชนและสังคม
 เศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล	9. การกำกับดูแลกิจการ 10. การพัฒนานวัตกรรม 11. การคัดเลือกแหล่งที่มาของวัตถุดิบ 12. การบริหารความเสี่ยงขององค์กร

3.3. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม “พัฒนากระบวนการจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน”

นโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นสู่ความเป็นผู้นำด้านการผลิตยางพาราและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ด้วยการสร้างสรรค์การผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดของเสียในกระบวนการผลิตเป็นศูนย์ (Zero Waste) บริหารจัดการการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาภาวะโลกร้อน ลดการปล่อยมลพิษออกสู่ธรรมชาติ เพิ่มทางเลือกการใช้พลังงานหมุนเวียนในรูปแบบต่างๆ ทั้งนี้เพื่อเสริมสร้างคุณค่าของผลิตภัณฑ์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียและตอบสนองความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ด้วยการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มุ่งเน้นให้เกิดการบริหารจัดการอย่างยั่งยืนให้เกิดขึ้นอย่างแท้จริง ตามแนวทางการบริหารจัดการตามมาตรฐานสากลสำหรับระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001/EMS) มาดำเนินการในองค์กร โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายการจัดการสิ่งแวดล้อมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.nerubber.com/energy-and-environmental-care>

นโยบายด้านการอนุรักษ์พลังงาน

ด้วยเจตจำนงของคณะกรรมการและผู้บริหารที่มุ่งมั่นผลักดันให้องค์กรเป็นส่วนหนึ่งของการช่วยลดปัญหาภาวะการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศ (Climate Change) ซึ่งเป็นผลมาจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ภายใต้นโยบายการบริหารจัดการและอนุรักษ์พลังงาน และ มุ่งมั่นที่จะควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้าให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบที่มีต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตการดำเนินการครอบคลุมถึงทุกกระบวนการผลิต ตั้งแต่การออกแบบ การจัดซื้อจัดหา การผลิต การกระจายสินค้าและการขนส่ง ตลอดจนการบริหารจัดการของเสียทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมไปถึงการดำเนินโครงการใหม่ โครงการปรับปรุง และการจัดทำข้อตกลงต่างๆ

การบริหารจัดการและอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานด้านการจัดการพลังงานเพื่อร่วมกันผลักดันกิจกรรมต่างๆ ด้านการจัดการและอนุรักษ์พลังงานให้บรรลุผลสำเร็จ โดยคณะทำงานมีหน้าที่ในการจัดการควบคุม ดูแล ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติการจัดการพลังงานให้สอดคล้องตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535 จัดทำมาตรการประหยัดพลังงาน ซึ่งในปี 2564 นี้ บริษัทฯ อยู่ในระหว่างดำเนินการจัดทำและรวบรวมข้อมูลและยังไม่มีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายในการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้แล้วเสร็จ ทวนสอบ และขอการรับรองตามแนวทางการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนให้แล้วเสร็จภายในปี 2565


อย่างไรก็ดี ตลอดปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อบริหารจัดการและอนุรักษ์พลังงาน หลายโครงการด้วยกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เข้าร่วมโครงการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ร่วมกับกรมโรงงานอุตสาหกรรม และ องค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. ในโครงการ “NER 360 Degree ZERO WASTE” ผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพจากหญ้าเนเปียร์ขนาด 4.38 MW EE
2. ติดตั้งแผงผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar rooftop) ขนาด 0.99 เมกกะวัตต์ เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทนในกระบวนการผลิตยางแท่งเฟส 1 (STR1) โดยลดการซื้อพลังงานจากไฟฟ้าส่วนภูมิภาคได้ 1,238 เมกกะวัตต์ ชั่วโมงต่อปี คิดเป็นประมาณ 4 ล้านบาท และลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 858 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี

3. อยู่ระหว่างการดำเนินการติดตั้งแผงผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar rooftop) ขนาด 1.98 เมกกะวัตต์ เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทนในกระบวนการผลิตยางแผ่นรมควันอัดก้อน (RSS) และอาคารเพื่อติดตั้งเครื่องจักรสำหรับ แผ่นปูรองปศุสัตว์
4. ดำเนินโครงการผลิตก๊าซชีวภาพที่กำลังผลิตขนาด 2 เมกกะวัตต์ เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทนในกระบวนการผลิตยางแท่ง เฟส 1 (STR1)
5. ส่งเสริมให้มีแผนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรเชิงป้องกันอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการใช้พลังงานเกินจำเป็น
6. ติดตามการใช้พลังงานไฟฟ้าในกระบวนการผลิตยางแท่งเพื่อนำใช้ในการบริหารจัดการการใช้พลังงานทดแทน (ไฟฟ้า)
7. นำน้ำร้อนที่เกิดจากระบบสร้างพลังงานความร้อนจาก Boiler มาใช้ในการล้างเยอบยาง เพื่อช่วยให้สิ่งสกปรกหลุดออก ง่าย ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าเครื่องอัดแรงดันสูงในการฉีดน้ำล้างเยอบ
8. การติดตั้งท่อนำความร้อนจากเตาอบส่วนท้ายกลับเข้าไปที่เตาอบส่วนต้นเพื่อลดปริมาณเชื้อเพลิงในการเร่งและรักษา อุณหภูมิในเตาอบให้มีค่าตามที่ต้องการ
9. ส่งเสริมการปลูกจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงานให้แก่พนักงาน

การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นสู่ความเป็นผู้นำในการผลิตยางพาราและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ด้วยการสร้างสรรค์การผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อ สิ่งแวดล้อม ลดของเสียในกระบวนการผลิตเป็นศูนย์ (Zero Waste) เสริมสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียและตอบสนองความพึงพอใจสูงสุด ของลูกค้า โดยปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและนำระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001/EMS) มาดำเนินการในองค์กร เพื่อแสดงความ รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่มุ่งเน้นการบริหารจัดการอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์	ทิศทางกลยุทธ์	เป้าหมายการดำเนินงาน
1. ลดของเสียใน กระบวนการผลิตเป็นศูนย์ (Zero Waste)	1. ลดของเสีย ที่จะเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตยาง ในทุกรูปแบบตั้งแต่การคัดแยกความเสียหาย การนำ กลับไปใช้และการนำเข้าสู่การผลิตซ้ำ	- ลดปริมาณของเสีย จากกระบวนการผลิตลง ร้อยละ 5 เทียบกับปีที่ผ่านมา
	2. หมุนเวียน น้ำใช้ในกระบวนการผลิตยางโดยผ่าน กระบวนการบำบัดน้ำเสียเพื่อช่วยลดการใช้ ทรัพยากรน้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติ (บาดาล)	- หมุนเวียน น้ำใช้ในกระบวนการผลิตให้ได้ ร้อยละ 100 ภายในปี 2566 โดยควบคุมการ พังพังทรัพยากรน้ำธรรมชาติจากภายนอก ให้ คงที่หรือมีค่าเติบโตไม่เกินร้อยละ 5 ของ ปริมาณการใช้เดิม
	3. ฝึ้นน้ำเสียและตะกอน ส่วนเกินจากระบบบำบัดน้ำ เสียเข้าสู่ระบบหมักแก๊สชีวภาพ เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบ ในกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพ และนำใช้เป็น พลังงาน ทดแทน ในรูปของพลังงานความร้อนในการ อบยางและพลังงานและไฟฟ้าป้อนกลับเข้าสู่ กระบวนการผลิต	- ผลิตพลังงาน สะอาดเพื่อ ใช้ทดแทน ใน ขบวนการผลิตไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ในปี 2566

4. เชื่อมโยงกลยุทธ์ทั้ง 3 ส่วน (ลด-หมุนเวียน-ทดแทน) เข้าด้วยกันอย่างเป็นระบบและบริหารจัดการให้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเกิดเป็นขบวนการอย่างยั่งยืน

2. บริหารจัดการ เพื่อมุ่งไปสู่สังคมคาร์บอนต่ำ

1. ตรวจสอบอุปกรณ์ เครื่องจักร อย่างสม่ำเสมอ เพื่อรักษาสภาพการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
2. ปรับปรุงและเปลี่ยนอุปกรณ์ เครื่องจักรให้เหมาะสมเพื่อลดการใช้พลังงาน
3. ศึกษาและพัฒนานวัตกรรมด้านพลังงานทดแทน และพลังงานทางเลือกเพื่อนำมาใช้ภายในบริษัทฯ

- ลดอัตราส่วนการใช้ไฟฟ้าลงร้อยละ 5 เทียบกับปีที่ผ่านมา

การลดปริมาณขยะ

บริษัทฯ มีความตระหนักถึงปัญหาเรื่องขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นในโรงงาน จากการเพิ่มกำลังการผลิต และการอุปโภค-บริโภคของพนักงาน โดยสถิติสะสมตั้งแต่ปี 2563 (1 มกราคม – 31 ธันวาคม) พบว่ามีปริมาณขยะเกิดขึ้น จำนวน 19,881 กิโลกรัม แบ่งออกเป็นขยะพลาสติกที่เกิดจากกิจกรรมการอุปโภค-บริโภค จำนวน 2,419 กิโลกรัม และจากกระบวนการผลิต จำนวน 17,462 กิโลกรัม ดังนั้นบริษัทฯ ได้เห็นความสำคัญและพยายามเป็นส่วนหนึ่งเพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาขยะมาโดยตลอด ได้มีการจัดทำโครงการ NER ร่วมใจลดขยะพลาสติก เพื่อลดปริมาณขยะ และแยกขยะพลาสติกเข้าสู่

กระบวนการรีไซเคิลอย่างถูกต้อง สามารถเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ซึ่งกำหนดเป้าหมายลดจำนวนขยะพลาสติกร้อยละ 15 ในระยะเวลา 6 เดือน (โดยเริ่มใช้ฐานข้อมูลในเดือน กรกฎาคม และเริ่มลดจริง ในเดือนสิงหาคม-ธันวาคม 2564) ซึ่งจากโครงการดังกล่าว บริษัทฯบริหารจัดการขยะ โดยสร้างอาคารพักขยะคัดแยก และจำหน่ายออกเพื่อนำรายได้มาต่อยอดพัฒนาโครงการต่อไป (Waste to Value)

สำหรับในปี 2564 ทางสำนักงานกรุงเทพ ได้มีโครงการ แยก-ลดขยะพลาสติก โดยได้ให้ความสำคัญ กับการสร้างความเข้าใจ และปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่า โดยเริ่มจากการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการใช้ชีวิตประจำวันให้คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม การแยกขยะให้ถูกต้อง การนำขยะรีไซเคิลไปล้างให้สะอาดก่อนแยก การนำกล่องข้าวมาเอง การพกถุงผ้าแทนการใช้ถุงพลาสติก รวมไปถึงการพกแก้วน้ำ/กระบอกน้ำส่วนตัว นอกจากนี้ ยังนำขยะที่แยก ไปส่งต่อกับโครงการต่างๆ อาทิ การส่งขวดพลาสติกให้กับทางวัดจากแดง ไปทำเป็นผ้าไตรจีวรหรือชุด PPE, ส่งถุงขนมขบเคี้ยวไปทำอิฐบล็อกปูถนน เป็นต้น

อาคารพักขยะ



การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทฯ บริหารจัดการน้ำภายในองค์กรด้วยแนวทางการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) โดยนำน้ำจากกระบวนการผลิตเข้าสู่กระบวนการปรับปรุงคุณภาพโดยผ่านกระบวนการบำบัดน้ำเสียแบบไร้อากาศ (Anaerobic) และแบบใช้อากาศ (Aerobic) เพื่อให้การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำเกิดประสิทธิภาพสูงสุด และเพื่อลดปริมาณความต้องการใช้น้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติอย่างยั่งยืน การพึ่งพิงทรัพยากรจากภายนอกไม่เกิน 5% ทั้งนี้บริษัทฯ มีเป้าหมายสามารถนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ 100% ไม่ปล่อยน้ำสู่ภายนอก

❑ การจัดการระบบบำบัดน้ำเสีย

จากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ส่งผลให้มีสิ่งปนเปื้อนในน้ำมาจากกระบวนการผลิต โดยบริษัทฯ ตระหนักและห่วงใยต่อสิ่งแวดล้อม จึงได้มีการดำเนินการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียในโรงงานขึ้น ประกอบด้วยระบบบำบัดน้ำเสีย เฟส 1 และระบบบำบัดน้ำเสีย เฟส 2 เพื่อรองรับน้ำเสียที่ออกจากกระบวนการผลิตอย่างเพียงพอ และเพื่อลดปัญหามลพิษทางน้ำ ป้องกันมิให้น้ำเสียออกสู่ภายนอก โดยน้ำที่ผ่านการบำบัดแล้ว จะถูกนำมาใช้ในโรงงานยางแท่งและโรงงานยางแผ่น

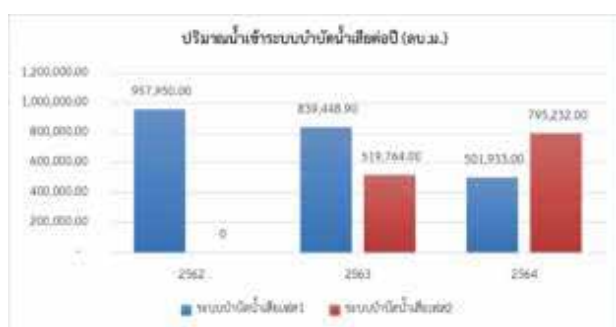


ระบบบำบัดน้ำเสีย เฟส 1 ก่อสร้างเมื่อปี 2557



ระบบบำบัดน้ำเสีย เฟส 2 ก่อสร้างเมื่อปี 2563

ปริมาณการผลิตเปรียบเทียบกับปริมาณน้ำเข้าระบบบำบัดน้ำเสีย



ประสิทธิภาพการบำบัดน้ำเสียในรูปของค่า COD



ความเสี่ยงในการบริหารจัดการน้ำ

ในการดำเนินธุรกิจผลิตยางพารา ทางบริษัทฯ มีการบริหารจัดการน้ำใช้ในกระบวนการผลิต มีระบบบำบัดที่มีประสิทธิภาพในการบำบัดน้ำที่ใช้แล้ว ให้สามารถนำกลับไปใช้ในกระบวนการผลิตได้ 100% ดังนั้น ทางบริษัทฯ จึงไม่มีความเสี่ยงในการบริหารจัดการน้ำ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีแหล่งน้ำผิวดินสำรอง โดยได้มาจากกรกักเก็บน้ำฝนในทุกๆ ปีของพื้นที่บริษัทฯ ปัจจุบันมีปริมาณน้ำกักเก็บ 380,000 ลูกบาศก์เมตร ทำให้การบริหารจัดการน้ำในบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนรอบข้าง

การจัดการมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการจัดการคุณภาพอากาศจากกระบวนการผลิต ทั้งในเรื่องของการระบายสารมลพิษจากปล่องระบายอากาศ ฝุ่นควันขนาดเล็ก และผลกระทบในเรื่องของกลิ่นรบกวน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชุมชนใกล้เคียง โดยมีการปฏิบัติดังต่อไปนี้

การจัดการเรื่องการระบายสารมลพิษจากปล่องระบายอากาศ ฝุ่นควันขนาดเล็ก

บริษัทฯ ได้มีการจัดให้มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมด้านสารเจือปนในอากาศที่ระบายออกจากปล่องเป็นประจำทุกปีโดยบริษัทที่ได้รับการรับรอง ซึ่งผลการตรวจวัดปริมาณของสารเจือปนในอากาศที่ระบายออกจากปล่องผ่านตามค่ามาตรฐานประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องการกำหนดค่าปริมาณสารเจือปนในอากาศที่ระบายออกจากโรงงาน พ.ศ. 2549

การจัดการเรื่องของกลิ่นรบกวน

1. บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ค้ายางและรถขนส่งยาง ติดตั้งรางและถังรองรับน้ำชะจากก้อนยางไว้ที่รถขนส่งเพื่อรองรับน้ำเสียดังกล่าวตลอดระยะเวลาการขนส่ง หากไม่มีการติดตั้ง บริษัทฯ จะไม่รับลงยาง (บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นมา)
2. บริษัทฯ จัดเตรียมพื้นที่จอดรถขนส่งสำหรับรถลงยาง ที่มีรางรับน้ำชะก้อนยางจากการขนส่งและการสะเทือนน้ำก่อนรับเข้าวัตถุดิบ โดยรางรับน้ำชะนี้จะถูกรวบรวมเข้าสู่ระบบบำบัดน้ำเสียของบริษัทฯ ต่อไป
3. บริษัทฯ มีการจัดเตรียมอาคารหลังคาปิดและพื้นที่สำหรับจัดเก็บวัตถุดิบอย่างเป็นสัดส่วน และมีการฉีดพ่นน้ำสัมนวันไม่และน้ำยาบำบัดกลิ่นจากการสลายตัวของสารอินทรีย์คลุ่มกอยางในพื้นที่จัดเก็บอีกครั้งอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทฯ ได้มีการติดตั้งระบบบำบัดอากาศแบบเปียก (Wet Scrubber) เพื่อดักจับฝุ่น กลิ่น และควันจากกระบวนการผลิต และเพิ่มเติมการติดตั้งระบบบำบัดอากาศเสียด้วยกระบวนการทางชีวภาพ (Bio Scrubber) เพื่อช่วยกำจัดสารอินทรีย์ระเหยง่าย (Volatile Organic Compound ; VOC) และบำบัดกลิ่นที่มีความเข้มข้นสูง อีกขั้นตอนหนึ่งด้วย
5. บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้มีการล้างทำความสะอาดระบบลำเลียงต่างๆ ทั้งอากาศและน้ำ โดยให้มีความถี่ตามการใช้กำลังการผลิต เพื่อช่วยลดโอกาสในการเกิดการสะสมของสิ่งสกปรกในท่อลำเลียงส่วนต่างๆ ซึ่งอาจเป็นสาเหตุในการเกิดฝุ่นและกลิ่นได้
6. บริษัทฯ ได้เพิ่มเติมกระบวนการบริหารจัดการน้ำเสียส่วนเกินและตะกอนชั้นจากระบบบำบัดน้ำเสีย โดยการปันน้ำส่วนนี้เข้าสู่กระบวนการหมักแบบไม่ใช้ออกซิเจน (ระบบปิด-ลดการฟุ้งกระจายของกลิ่น) ของโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถเพิ่มมูลค่าจากของเสีย โดยการนำไปเป็นวัตถุดิบตั้งต้นเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพและนำไปใช้เป็นพลังงานทดแทนในรูปของพลังงานความร้อนในการอบยางและพลังงานไฟฟ้าป้อนกลับเข้าสู่กระบวนการผลิตอีกด้วย

อย่างไรก็ดี ด้วยธรรมชาติของธุรกิจอุตสาหกรรมยางพารายังคงต้องยอมรับว่า มีมลภาวะทางกลิ่นเกิดขึ้นจากการดำเนินการร่วมด้วย บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปัญหานี้เป็นอย่างดี และมีความมุ่งมั่นที่จะติดตาม ปรับปรุง แก้ไข และเพิ่มเติมทั้งประสิทธิภาพและแนวทางการควบคุมมลภาวะทางด้านกลิ่นให้ดีที่สุด ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับความร่วมมือจากสถาบันการศึกษาในท้องถิ่น ช่วยออกสำรวจความคิดเห็นถึงผลกระทบทางด้านกลิ่นจากชุมชนบริเวณโดยรอบโรงงานอีกทางหนึ่ง เพื่อรับฟังความเห็นจากชุมชนโดยตรง ผ่านการสังเคราะห์ และสะท้อนข้อมูลให้ทางบริษัทได้รับทราบอย่างเป็นกลาง เพื่อหาแนวทางในการอยู่ร่วมกันระหว่างชุมชนและโรงงานอย่างยั่งยืนต่อไป

3.4. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

“มุ่งมั่นสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้เพื่อสร้างความผูกพันและส่งเสริมศักยภาพของพนักงาน
ผ่านการเรียนรู้อย่างเป็นระบบ”

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ มีความตระหนักในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ภายใต้หลักพื้นฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาเป็นแนวทางเพื่อรักษาคุณภาพของการดำเนินงานทั้งทางด้านเศรษฐกิจ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อันจะนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.nerubber.com/corporate-social-responsibility-policy-th>)

1. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักและยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ พนักงาน เด็ก สตรี ชุมชน สังคม ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ โดยไม่เลือกปฏิบัติตามความแตกต่างด้าน อายุ เพศ เชื้อชาติ ศาสนา สีผิว สัญชาติ ปราศจากการเลือกปฏิบัติ และกำหนดแนวทางปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญในการดูแลชุมชนและสังคมบนพื้นฐานความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตที่ดี

บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ที่ครอบคลุมต่อการเคารพในสิทธิมนุษยชน ตลอดจนการสื่อสารข้อมูลเพื่อส่งเสริมความเข้าใจหลักสิทธิมนุษยชนให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง ไม่กระทำการใดๆ ที่ก่อให้เกิดการละเมิด หรือ สร้างผลกระทบต่อสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียม ทั้งในด้านการสรรหา การจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการ การพัฒนาทักษะ การจัดฝึกอบรม เป็นต้น รวมทั้งได้มีการจัดสภาพแวดล้อมการทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย และสุขอนามัย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ และ ผู้พันโทฯ เพื่อให้โอกาสที่เท่าเทียมกันเพื่อยกระดับการพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ดีขึ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้มีโอกาสแสดง ความสามารถซึ่งก่อให้เกิดการมีรายได้ พึ่งพาตนเองได้ และลดภาระของครอบครัวและสังคมที่ต้องให้การอุปการะเลี้ยงดู และลดความเหลื่อมล้ำในสังคม ควบคู่ไปกับการจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกขั้นพื้นฐาน

2. การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มุ่งดำเนินงานด้านการยกระดับศักยภาพพนักงานทั่วทั้งองค์กรผ่านโครงการฝึกอบรมที่หลากหลาย และการสร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลที่ใช้ในการบริหารผลการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ มอบโอกาส

ความก้าวหน้าในสายอาชีพ กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่ง สร้างสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน ตลอดจนจัดให้มีสวัสดิการพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด

2.1 โครงการพัฒนาศักยภาพพนักงาน

บริษัทฯ มีการกำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรโดยมุ่งให้พนักงานในทุกระดับได้รับการพัฒนาขีดความสามารถอย่างเหมาะสม ประกอบด้วยหลักสูตรความรู้เฉพาะด้าน ทักษะการบริหารงาน ทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน (Soft Skills) ทักษะที่จำเป็นต่อการทำงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อาทิ หลักสูตรสำหรับผู้บริหารและหัวหน้างาน รวมทั้งมีการแบ่งปันความรู้และประสบการณ์ในการทำงานระหว่างพนักงานภายใน เพื่อสนับสนุนให้บริษัทเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้

2.2 การดูแลพนักงานและครอบครัวช่วงโควิด-19

บริษัทฯ จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปี แก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับอายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานด้านโควิด-19 ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง และ ผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต ได้จัดทำแผนการ เพื่อกำหนดมาตรการและแนวทางในการดูแลพนักงานของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด เช่น การจัดเตรียมหน้ากากอนามัย และเจลแอลกอฮอล์ให้พนักงานทุกคน จัดให้มีการตรวจคัดกรองพนักงานและผู้มาติดต่อ พ่นฆ่าเชื้อทำความสะอาดสำนักงานอย่างสม่ำเสมอ โดยแบ่งการดำเนินการออกเป็น 2 ส่วนหลัก ดังนี้

ส่วนโรงงาน บริษัทฯ ได้ติดตั้งเครื่องตรวจวัดอุณหภูมิของพนักงานและบุคคลภายนอกก่อนเข้าบริษัทฯ เมื่อผ่านจุดคัดกรองเบื้องต้นแล้ว จะให้พนักงานล้างมือ และผ่านอุโมงค์น้ำยาฆ่าเชื้อก่อนเข้าพื้นที่โรงงาน โดยจัดให้พนักงานสวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่อยู่ในบริเวณโรงงาน รวมทั้งจัดเจลแอลกอฮอล์ตามจุดต่างๆ มีการดูแลความสะอาดพื้นที่ส่วนกลางที่เสี่ยงต่อการสัมผัสอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ ยังได้พ่นยาฆ่าเชื้อในสำนักงาน 2 ครั้ง/สัปดาห์ (ทุกวันจันทร์และพุธ)



ส่วนสำนักงานกรุงเทพ กำหนดให้ทำงานที่บ้าน (Work from home) โดยมีการจัดเตรียมคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สำนักงาน ให้พนักงานสามารถทำงานที่บ้าน รวมทั้งค่าใช้จ่ายอินเทอร์เน็ตและจัดเตรียมระบบการประชุมออนไลน์ผ่าน Zoom สำหรับการประชุมให้กับพนักงาน ทั้งนี้ไม่มีนโยบายเลิกจ้าง ปรับลด หรือลดเงินเดือน พนักงานแต่อย่างใด

อีกทั้งทางบริษัทฯ ได้ประสานงานกับสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด เพื่อดำเนินการขอความอนุเคราะห์จัดสรรวัคซีน โควิด-19 นำมาฉีดให้พนักงานในบริษัทฯ เพื่อเพิ่มภูมิคุ้มกันต้านทานโควิด-19 ให้พนักงานด้วย

2.3 แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการสร้างบุคคลากรที่มีศักยภาพ เพื่อสรรหาบุคคลากรที่มีศักยภาพเข้ามาทดแทนและปฏิบัติงานที่ทำให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรดำเนินได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริษัทฯ จัดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยเป็นการพิจารณาแต่งตั้งทดแทน สำหรับตำแหน่งที่มีความสำคัญในสายงานหลัก รวมถึงสอดคล้องตามวัตถุประสงค์และนโยบายของบริษัทฯ ที่มุ่งสรรหาบุคคลากรศักยภาพสูงภายในองค์กรก่อนซึ่งบุคคลากรที่จะเข้ารับตำแหน่งการทดแทน (Successor) นอกจากนี้ ได้กำหนดให้มีการเตรียมความพร้อมในการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นในการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อสร้างความพร้อมสำหรับการปฏิบัติงานและสืบทอดตำแหน่งงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความต่อเนื่อง ตลอดจนสร้างโอกาสการเติบโตในสายอาชีพของบุคคลากรได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

2.4 การเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความก้าวหน้าในสายอาชีพของพนักงาน โดยมีการกำหนดค่าอธิบายระดับตำแหน่งการพัฒนาขีดความสามารถ เพื่อกำหนดเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพของตนเองและผู้ใต้บังคับบัญชา บริษัทฯ มีเกณฑ์การพิจารณาและประเมินสมรรถนะ ผลงาน และความประพฤติ เพื่อคัดเลือกพนักงานที่เหมาะสมในการเข้ารับตำแหน่งใหม่ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีการเรียนรู้ สามารถทำงานได้หลากหลาย และเตรียมพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลง หรือการรับหน้าที่ใหม่ๆ ในอนาคต

2.5 การสำรวจความผูกพันต่อองค์กร

บริษัทฯ ได้ทำการสำรวจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปี 2564 ทางคณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดเป้าหมายคะแนนเฉลี่ยความผูกพันของพนักงานไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 โดยนำเสียงที่ได้มาปรับปรุงพัฒนาแผนงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์กรบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.6 นโยบายการรับพนักงานที่ช่วยสร้างงานให้กับคนในชุมชน

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมการรับคนในพื้นที่เข้าร่วมทำงานกับองค์กร พร้อมส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานเพื่อส่งเสริมการสร้างอาชีพแก่ผู้คนในชุมชนอย่างยั่งยืน โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีพนักงานในส่วนของโรงงานซึ่งเป็นคนในพื้นที่จังหวัดบุรีรัมย์ร้อยละ 95

2.7 การจ้างงานคนพิการ

บริษัทฯ ได้สนับสนุนส่งเสริมให้คนพิการมีโอกาสได้เข้ามาทำงาน ซึ่งเป็นการช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้พิการให้ดีขึ้นจากการมีงานและรายได้ประจำ รวมทั้งช่วยยกระดับจิตใจให้ผู้พิการได้เห็นถึงคุณค่าและเกิดความภาคภูมิใจในตนเองอีกด้วย ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 กำหนดให้สถานประกอบการต้องจ้างงานคนพิการตามมาตรา 33 ในอัตราส่วน 100 : 1 ในปี 2564 ทางบริษัทฯ มีพนักงานผู้พิการ จำนวน 10 คน

2.8 การเปิดองค์กรเป็นแหล่งเรียนรู้

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้องค์กร ชุมชน หรือสถานศึกษาต่างๆ เข้ามาศึกษาดูงาน เพื่อนำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาองค์กรชุมชนหรือสถานศึกษา อีกทั้งยังเปิดรับนักศึกษาฝึกงาน เพื่อเปิดโอกาสให้นิสิต/นักศึกษา ได้นำความรู้จากสาขาวิชาที่ศึกษามาประยุกต์ใช้กับการฝึกปฏิบัติงานจริง เพื่อเพิ่มพูนทักษะในวิชาชีพส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์ มนุษยสัมพันธ์ และการทำงานร่วมกันเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการทำงานในอนาคต ปลุกฝังจิตสำนึกเรื่องบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณในการทำงาน เพื่อส่งเสริมกระบวนการพัฒนาอย่าง

ยั่งยืน (Sustainable Development) โดยการสร้างโอกาสให้นักศึกษาฝึกงาน ได้เรียนรู้และพัฒนาเพื่อที่จะเป็นทรัพยากรบุคคล และเป็นกำลังสำคัญพัฒนาองค์กรต่อไป

3. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่อง สุขภาพ ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยทั้งต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย มุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย โดยได้มีการจัดทำนโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และกำหนดให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานตามมาตรฐานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการความปลอดภัยฯ และ ผู้จัดการหัวหน้าแผนกและพนักงานระดับปฏิบัติการ ทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการในการกำกับดูแลและบริหารงานให้เป็นไปตามมาตรฐานภายใต้กฎหมายและข้อกำหนดของระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

พร้อมกันนี้ ได้จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพของพนักงานประจำปี ทั้งการตรวจสอบสุขภาพทั่วไปและตรวจสอบสุขภาพปัจจัยเสี่ยง การมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย การตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ปฏิบัติงาน การประเมินความเสี่ยง การจัดทำแผนฉุกเฉินและการซ้อมแผนเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับเหตุฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งไม่เพียงแต่การคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานบริษัทฯ กำหนดให้มีการควบคุมการเข้ามาทำงานของผู้รับเหมา โดยมีการอบรมก่อนเข้าพื้นที่ และการทำสัญญาข้อตกลงของผู้รับเหมา

กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและความปลอดภัย

โครงการการรณรงค์ลดสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์ บริษัทฯ ได้จัดทำแผนป้องกันอุบัติเหตุจากการปฏิบัติงาน ส่งเสริมให้พนักงานทุกคน สร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมด้านความปลอดภัย ให้พนักงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงจากการทำงาน

โครงการฝึกอบรมความปลอดภัยแก่ผู้รับเหมา เพื่อให้ผู้รับเหมามีความรู้ ความเข้าใจที่ต่อเนื่องในการบริหารจัดการความปลอดภัยในการทำงานซ่อมบำรุง ติดตั้ง และปรับปรุง และสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้เกิดขึ้นในส่วนของงานของผู้รับเหมา



โครงการกิจกรรม 5ส. บริษัทฯ ได้จัดให้พนักงานทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาด ความเป็นระเบียบของสำนักงาน รวมถึงบริเวณที่ปฏิบัติงาน

โครงการจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัย บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ให้กับพนักงานก่อนเริ่มทำงานและอบรมทุกๆปี โดยมุ่งเน้นการให้ความรู้เกี่ยวกับการใช้อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานและวิธีการปฏิบัติที่เกิดเหตุการณ์ไม่คาดฝัน

4. การมีส่วนร่วมการพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนดังนี้

ด้านเด็กและเยาวชน

บริษัทฯ ได้มีการสนับสนุนการพัฒนาและปรับปรุงโรงเรียนรอบๆสถานประกอบการของบริษัทฯ โดยในปี 2564 ได้ดำเนินการโครงการ NER ห้องสมุดเพื่อการเรียนรู้ ดำเนินการพัฒนาห้องสมุดโรงเรียน ขยายโอกาสทางการศึกษา ให้มีแหล่งศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม เพื่อส่งเสริมนิสัยในการรักการอ่าน และ ส่งเสริมด้านการจัดสื่อการเรียนการสอน แก่นักเรียนโรงเรียนในเขตใกล้เคียงโรงงาน รวมทั้งมีการพัฒนาบรรยากาศห้องสมุดให้เอื้อต่อการใช้บริการ นอกจากนี้ได้มีการประชาสัมพันธ์ขอรับบริจาคหนังสือ และ อุปกรณ์การเรียนการสอน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีค่าใช้จ่ายในการพัฒนาห้องสมุด 3 โรงเรียน ประมาณ 170,000 บาท



ด้านศิลปวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับคนในท้องถิ่นชุมชนโดยรอบ โดยจัดให้มีโครงการสืบสานประเพณีท้องถิ่นที่จัดขึ้นในบริเวณรอบๆ โรงงาน เช่น การถวายเทียนพรรษา 9 วัด การร่วมสนับสนุนเป็นเจ้าภาพงานทอดกฐิน และ ทอดผ้าป่า และประเพณีสารทเดือนสิบ เพื่อเป็นการรักษาประเพณีและส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างโรงงานกับชุมชน เพื่อให้พนักงานได้ร่วมทำบุญเพื่อเป็นสิริมงคลและเป็นการทำนุบำรุงศาสนาและสืบสานการทำบุญ



ด้านสุขภาพอนามัย

ด้านการสนับสนุนและช่วยเหลือในวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา หรือ COVID-19

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการช่วยเหลือชุมชนรอบสถานประกอบการ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชน โดยจัดกิจกรรมบรรยายให้ความรู้กับชุมชนร่วมกับทีมสาธารณสุขชุมชนและจังหวัด นอกจากนี้ยังมีการออกฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อร่วมกับสาธารณสุขและผู้นำชุมชน เพื่อการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 พร้อมสนับสนุนสิ่งของอุปโภคบริโภคให้กับเทศบาลเพื่อนำไปแจกจ่ายให้กับคนในชุมชนในช่วงที่ต้องกักตัว พร้อมสนับสนุนแอลกอฮอล์ เจลล้างมือแอลกอฮอล์ หน้ากากอนามัย และน้ำดื่มให้กับจุดกักตัวและตามชุมชนต่างๆ ในบริเวณรอบๆ โรงงาน

โครงการ NER Flight for COVID-19 Together

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ส่งมอบครุภัณฑ์ทางการแพทย์ อาทิ เครื่องควบคุมการให้สารละลายทางหลอดเลือดดำ เครื่องช่วยหายใจ เครื่องออกซิเจนด้วยอัตราการไหลสูง เป็นต้น ให้แก่ โรงพยาบาลและสาธารณสุขในจังหวัดบุรีรัมย์ รวมทั้งได้มีการมอบเตียงสนามกระดาษจำนวน 500 เตียง แก่องค์การบริหารส่วนจังหวัดบุรีรัมย์เพื่อใช้รองรับผู้ป่วยโควิด-19 ที่เข้ารับการรักษาที่โรงพยาบาลสนามของจังหวัดบุรีรัมย์ รวมมูลค่ากว่า 2,000,000 บาท



โครงการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

มอบผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์เจลล้างมือ สเปรย์ล้างมือ น้ำยาฆ่าเชื้อ และหน้ากากอนามัย ให้กับผู้นำชุมชนในพื้นที่รอบโรงงาน เพื่อใช้ในจุดคัดกรองประจำหมู่บ้านและจุดกักตัวประจำหมู่บ้าน ในการนำไปใช้ในการป้องกันโรคโควิด-19



โครงการ NER ร่วมใจสู้ภัยโควิด-19

ได้นำทีมงานพนักงานและเจ้าหน้าที่ดำเนินการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ให้แก่ชุมชนรอบๆโรงงาน อาทิ ร้านขายของชำ ชุมชนหมู่บ้านตะโกตาพิ ชุมชนหมู่บ้านชุมแสง และหมู่บ้านโคกเห็ด โดยมีการปฏิบัติตามมาตรการของภาครัฐอย่างเคร่งครัดและเพื่อความปลอดภัยของชุมชนละแวกใกล้เคียง



โครงการ NER ใส่ใจห่วงใยสุขภาพ

บริษัทฯ ได้มีความห่วงใยต่อพนักงานในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด-19 เพื่อส่งเสริมพนักงานได้ออกกำลังกาย ให้พนักงานได้มีสุขภาพที่ดี เพิ่มการสื่อสารระหว่างทีมให้มากขึ้น โดยได้จัดให้มีการ Virtual run คือการแข่งขันวิ่งที่ไหนก็ได้ เมื่อไหร่ก็ได้ ในการใช้แอปพลิเคชันจับระยะทางและเวลา หลังจากนั้นให้ส่งผลการแข่งขัน โดยมอบรางวัลให้กับทีมที่มีผลรวมระยะทางสูงสุด



โครงการ NER สนับสนุนกิจกรรมปั่นเพื่อน้อง

ร่วมสนับสนุนกิจกรรมปั่นเพื่อน้อง กรุงเทพฯ - เชียงใหม่ ครั้งที่ 4 กับ "โครงการลูกช้างรักชีวิต" ของสมาคมนักศึกษาเก่ามหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ในการส่งเสริมกิจกรรมสำหรับนักศึกษาในการณรงค์ด้านความปลอดภัยบนท้องถนน

รางวัล แห่งความภูมิใจ



มุ่งมั่นในการรักษาการกำกับดูแลกิจการให้อยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ ในปี 2564

ได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ”
(Excellent CG Scoring)



NER ได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ในบริษัทกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100
ที่มีการดำเนินงานโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
(Environmental Social and Governance: ESG)
ในกลุ่มธุรกิจการเกษตร (Agribusiness)



รางวัลผู้นำชุมชนประกอบการดีเด่นปี 2564
จาก Asia Pacific Enterprise Awards

สมาชิกของ RE 100 Thailand

เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย
เพื่อการปล่อยคาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์



3.5. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจและธรรมาภิบาล

ผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจและธรรมาภิบาล

ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า

การกำกับดูแลกิจการสู่ความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปรงใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ การเคารพสิทธิความเท่าเทียม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ถือเป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้เสนอนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจ ทบทวนคู่มือจรรยาบรรณ ธุรกิจให้เป็นปัจจุบัน มีความเหมาะสมกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง เพื่อพิจารณาเป็นแนวทางการดำเนินงาน สำหรับ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน พร้อมจัดให้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี

โดยในปี 2564 ทางบริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยผลการประเมินอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” หรือ “5 ดาว” แสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ มีพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ต่อเนื่อง อีกทั้งมีการสรุปผลจัดทำเป็นรายงานการกำกับดูแลกิจการ ประจำปีที่แสดงไว้หัวข้อที่ 2 ในรายงานประจำปี และที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com)



การจัดการและพัฒนาห่วงโซ่อุปทาน

ความสำคัญของประเด็น

บริษัทฯ มุ่งเน้นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มตั้งแต่การให้คำแนะนำ ด้านเพาะปลูก กระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบ กระบวนการผลิตและขนส่ง รวมทั้ง ส่งเสริมให้เกษตรกร คู่ค้า มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการ รักษาทรัพยากรธรรมชาติ เพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดี และสร้างความพึงพอใจสูงสุดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

แผนงานหรือวิธีการจัดการประเด็น

ด้านแผนการดำเนินงาน ทางบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ส่วนงานจัดซื้อ ดำเนินงานในการสำรวจพื้นที่การเพาะปลูกของเกษตรกร การลงพื้นที่เพื่อสอบถามกับเกษตรกรถึงปัญหาของการปลูกยางพารา โดยได้คัดเลือกประเด็นสำคัญเพื่อนำมาดำเนินการจัดอบรมให้ความรู้กับเกษตรกรเกี่ยวกับการบำรุงรักษาต้นยางพารา การผลิตยางพาราที่มีคุณภาพ และรณรงค์การใช้กรดพอร์มิก โดยมีเป้าหมายในการช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อเชื่อมโยงในแต่ละห่วงโซ่ ตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ให้สามารถตรวจสอบแหล่งที่มาของวัตถุดิบได้

ในด้านของคู่ค้า ทางบริษัทฯ มีแผนที่จะใช้เกณฑ์ด้านความยั่งยืนเข้ามาใช้ในกระบวนการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือที่สามารถตรวจสอบย้อนกลับถึงแหล่งที่มาของวัตถุดิบ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าวัตถุดิบที่ได้มาไม่เป็นการทำลายสิ่งแวดล้อม ไม่บุกรุกทำลายป่า และไม่ผิดหลักสิทธิมนุษยชน

กระบวนการติดตาม ผลการดำเนินงานและการแก้ไข

ด้านการจัดซื้อ บริษัทฯ มีกระบวนการจัดหาวัตถุดิบอย่างยั่งยืน มีการตรวจสอบวัตถุดิบด้วยความโปร่งใส อาทิ ยางก้อนถ้วย มีการใช้นวัตกรรมในการตรวจสอบคุณภาพเพื่อหาปริมาณเนื้อยางที่มีอยู่ในยางหรือที่เรียกว่า การหาค่าปริมาณเนื้อยางแห้ง (Dry Rubber Content : DRC), ยางแผ่น มีการตรวจคุณภาพของวัตถุดิบตามมาตรฐานยางแผ่นดิบจากการยางแห่งประเทศไทย และสามารถตรวจสอบแหล่งที่มาของวัตถุดิบ ซึ่งดูได้จากตราสัญลักษณ์ (Coding) บนแผ่นยาง อย่างไรก็ตามในปี 2564 เป็นการแพร่ระบาดของ Covid-19 บริษัทฯ ได้มีการติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดภายในประเทศ ครอบคลุมทั้งกระบวนการและขั้นตอนการขนส่ง โดยมีการจัดทำประเมินความเสี่ยงและวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบอย่างรอบคอบ ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีปัญหาในการขาดแคลนวัตถุดิบ และได้วัตถุดิบที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

ทางบริษัทฯ ได้จัดทำ จรรยาบรรณคู่ค้า หรือ Supplier Code of Conduct ซึ่งครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม รวมทั้งเคารพการปฏิบัติตามกฎหมาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกัน และมั่นใจได้ว่ากระบวนการการดำเนินธุรกิจของบริษัทและคู่ค้าธุรกิจมีความสอดคล้องกันในการพัฒนาอย่างยั่งยืน อีกทั้งยังมีการดำเนินการติดตามผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณคู่ค้าของธุรกิจ โดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับคู่ค้าเพื่อให้คำแนะนำในการแก้ไขปัญหาและพัฒนาคุณภาพของวัตถุดิบ ให้สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการจัดการ การประเมินในด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อร่วมพัฒนาให้เติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ตั้งเป้าหมาย ร้อยละ 100 ของคู่ค้าหลัก รับทราบและลงนามตอบรับในจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ ภายในปี 2566

โครงการ NER เพื่อการพัฒนาห่วงโซ่อุปทานเพื่อความยั่งยืน

บริษัทฯ ได้จัดทำ โครงการ NER เพื่อการพัฒนาห่วงโซ่อุปทานเพื่อความยั่งยืน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในการผลิตยางก้อนถ้วย และยางแผ่นรมควันให้มีประสิทธิภาพ เพื่อช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับยางพารา ทำให้เกษตรกรมีรายได้เพิ่มขึ้น และช่วยลดมลพิษของอากาศ โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้ดำเนินการโครงการ



การบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างยั่งยืนกับคู่ค้า โดยการออกเยี่ยมกิจการคู่ค้าเป็นประจำ เพื่อกระชับความสัมพันธ์ แลกเปลี่ยนความรู้หรือข้อมูลด้าน Demand และ Supply ในตลาดอาหาร เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสให้บริษัทฯ รับทราบปัญหาและข้อเสนอแนะจากคู่ค้า เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการสร้างโอกาสในการทำธุรกิจร่วมกันในอนาคต โดยทางบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ส่วนงานจัดซื้อดำเนินการลงพื้นที่เยี่ยมชมกิจการของคู่ค้า (Supplier Site Visit) ทั้งผู้ส่งมอบวัตถุดิบทางการเกษตรและชาวสวนยาง เพื่อให้ความรู้ในการผลิตอาหารที่มีคุณภาพ การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงการได้มาของวัตถุดิบที่ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม ช่วยเสริมสร้างรายได้ และส่งเสริมคุณภาพชีวิตของเกษตรกรให้ดียิ่งขึ้น รวมถึงมีการลงพื้นที่สอบถามปัญหาที่เกษตรกรเผชิญอยู่ ซึ่งทางบริษัทฯ จะมีการให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะเพื่อจัดการกับปัญหาเหล่านั้น



นอกจากนี้ ส่วนงานจัดซื้อยังมีการลงพื้นที่ใกล้เคียง ร่วมกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจในการรับซื้อวัตถุดิบกับวิสาหกิจชุมชน โดยส่วนงานจัดซื้อจะอธิบายวิธีการซื้อขายอาหารระหว่างบริษัทกับคู่ค้า ซึ่งจะอธิบายถึงประเภทของยางที่ทางบริษัทฯ รับซื้อ ชี้แจงปัญหาของยางที่มีสิ่งปลอมปนในเนื้อยาง และแนะนำวิธีการซื้อขายวัตถุดิบกับบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างทั่วไป (ไม่ใช่ยางพารา) ทางบริษัทฯ มอบหมายให้ส่วนงานจัดซื้อศึกษาดูงานร่วมกับคู่ค้า เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในกระบวนการส่งมอบสินค้าหรือบริการ และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่บริษัทฯ หรือคู่ค้าเผชิญอยู่ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อทั้งบริษัทฯ และคู่ค้า เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างเติบโตต่อไป

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากคู่ค้าเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ไม่เกิดผลกระทบต่อธุรกิจ ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ทั้งยังมีการตรวจประเมินคู่ค้าประจำปีตามแผนของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็คู่ค้าวัตถุดิบหรือคู่ค้าจัดซื้อจัดจ้างทั่วไป เพื่อให้คำแนะนำในการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริหาร หรือแก้ไขปัญหา การบริการและการส่งมอบให้สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ อีกทั้งยังมีการประเมินในด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อร่วมพัฒนาให้คู่ค้าเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน

การบริหารความสัมพันธ์และความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าตามระยะเวลาที่กำหนด โดยมีเป้าหมายในระยะยาวที่จะรักษาสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ กับ ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด นำไปสู่การสร้างฐานลูกค้าอย่างยั่งยืน

การสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

1. การสื่อสารทางการตลาด และ ความเป็นส่วนตัวกับลูกค้า

แผนกขายและการตลาดมีหน้าที่สื่อสารเกี่ยวกับข้อมูลผลิตภัณฑ์ ประสานงานและติดตามการส่งจัดส่งให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงการรับข้อร้องเรียน เพื่อประสานงานแก้ไขและตอบกลับลูกค้าเพื่อให้เกิดความพอใจสูงสุด รวมถึงการรักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า ตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ โดยในปี 2564 นั้นไม่มีข้อร้องเรียนเหตุการณ์การรั่วไหลของข้อมูล

2. การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์ที่ดี และสร้างฐานลูกค้าอย่างยั่งยืน โดยแผนกขายและการตลาดของบริษัทฯ โดยมีหัวข้อในการประเมินครอบคลุมทั้งการสื่อสาร การบริการ และคุณภาพของสินค้า และได้มีการกำหนดเป้าหมายการประเมินความพึงพอใจไม่ต่ำกว่า 95 เปอร์เซ็นต์ โดยในปี พ.ศ. 2564 ลูกค้ามีความพึงพอใจ 96 เปอร์เซ็นต์

หากมีข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า ทางแผนกขายและการตลาดจะทำการตรวจสอบ ติดตาม สอบถาม หาสาเหตุ



จากลูกค้า ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ทั้งโทรศัพท์, อีเมลล์ และ แอปพลิเคชันสำหรับพูดคุย (ไลน์, วิแชท) รวมทั้งนำข้อมูลที่ได้มาวิเคราะห์และปรับปรุงการทำงานเพื่อหาแนวทางแก้ไขกับแผนกที่เกี่ยวข้อง และเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

นอกจากการทำแบบประเมินความพึงพอใจ บริษัทฯ ยังเน้นย้ำเกี่ยวกับการจัดการข้อร้องเรียน โดยมีกระบวนการตอบกลับ การแก้ไขข้อร้องเรียนอย่างรวดเร็วทันเหตุการณ์ และให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด รวมถึงสรุปจำนวนเหตุการณ์ สาเหตุ แนวทางแก้ไข เก็บไว้เป็นสถิติสำหรับตั้งเป้าหมายเพื่อลดจำนวนข้อร้องเรียนในปีต่อไป

นวัตกรรม

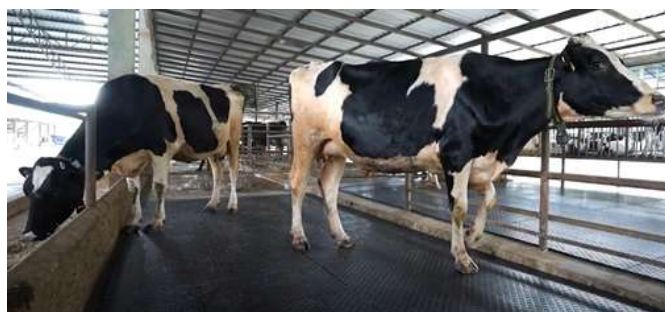
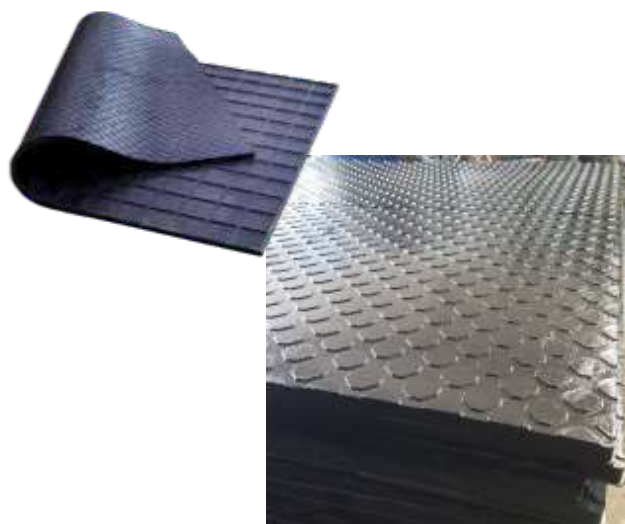
ด้วยการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี การแข่งขัน สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในปี 2564 ทำให้บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการพัฒนานวัตกรรมเพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลง จึงได้มีการศึกษา คิดค้น เพื่อนำ นวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในกระบวนการผลิตและมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจไปสู่อุตสาหกรรมปลายน้ำ โดยได้รับความร่วมมือกับ สถาบันวิจัยต่างๆ ของภาครัฐและเอกชน เพื่อร่วมกันวิจัย คิดค้น และพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต และเพิ่มมูลค่าของสินค้า อีกทั้ง นำไปสู่การสร้างนวัตกรรมและเทคโนโลยีอย่างยั่งยืน

แผ่นปูรองปศุสัตว์

จากปัญหาสุขภาพและสวัสดิภาพของสัตว์ใน ฟาร์มปศุสัตว์ สภาพแวดล้อม ความเป็นอยู่ การเกิดแผลกดทับ หรือความชื้นแฉะของพื้นในฟาร์ม ทำให้ทางบริษัทฯ คิดค้นและพัฒนาแผ่นยางปูรองปศุสัตว์ ร่วมกับวิทยาลัย นานาชาติ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ในการพัฒนาเพื่อ ได้ลักษณะที่เหมาะสมกับการใช้งาน มีการระบายความชื้น ได้ดี ลดการสะสมของเชื้อโรคที่จะนำมาซึ่งการติดเชื้อทาง ผิวหนังจนก่อให้เกิดการเจ็บป่วย

งานวิจัยดังกล่าวเป็นการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อเพิ่ม มูลค่าของอุตสาหกรรมการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากยางพารา และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของอุตสาหกรรม ยางพาราในประเทศ นอกจากนี้ยังเป็นส่วนหนึ่งในการเพิ่ม คุณภาพชีวิตในภาพรวมให้กับเกษตรกร รวมถึงสุขภาพและ สวัสดิภาพของสัตว์ (Animal Welfare) ในอุตสาหกรรมปศุ สัตว์ โดยบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา 2,000,000 บาท

โดยงานวิจัยได้ผ่านการทดสอบการผลิตเป็นที่ สำเร็จ จนได้เงื่อนไขการผลิตที่เหมาะสมและเริ่มดำเนินการ ผลิตผลิตภัณฑ์ ภายใต้เครื่องหมายการค้า cattleFlex ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2564 เป็นต้นมา



หุ่นยนต์ดัดยาง

ทางบริษัทฯ ได้การศึกษาและวิจัย ในการพัฒนาหุ่นยนต์ดัดยาง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในกระบวนการผลิต และทดแทนการใช้แรงงาน โดยลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากความเมื่อยล้าของแรงงานคน อีกทั้งยังสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง โดยหุ่นยนต์ดัดยางสามารถทำงานต่อเนื่องได้ 24 ชั่วโมง กำลังการผลิตของหุ่นยนต์ดัดยาง 1 ตัวที่ 7 ตันต่อ 1 เครื่องจักร ช่วยในการทำงานได้ตามแผนที่วางไว้ ลดอาการบาดเจ็บ และ ลดอัตราการลาออกของพนักงานในส่วนงาน โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมประมาณ 5 ล้านบาท จะมีการลงทุนเพิ่มอีก 40 ล้านบาทสำหรับการติดตั้งหุ่นยนต์ดัดยางให้ครบ 8 ตัว ในปี 2565



ภาคผนวก ข้อมูลการดำเนินงานด้านการพัฒนายั่งยืน

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ปริมาณการผลิตและการใช้วัตถุดิบ

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ปริมาณการผลิต (พันตัน)	280.12	358.82	452.48
ปริมาณวัตถุดิบ (พันตัน)	293.61	367.53	527.35
ปริมาณวัสดุนำกลับมาใช้ใหม่ (พันตัน)	0.72	2.28	0.84

ปริมาณการใช้พลังงาน

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ปริมาณการใช้พลังงาน (เทระจูล)			
- น้ำมันดีเซล	157.02	212.59	219.97
ปริมาณความร้อนและไอน้ำ (เทระจูล)			
- LPG	4.02	1.43	1.99
- LNG	0.00	0.00	0.00
ปริมาณพลังงานทดแทน (เทระจูล)			
- เชื้อเพลิงชีวมวล (ไม้ฟืน)	14.09	10.74	4.08
- เชื้อเพลิงชีวมวล (ไม้สับ)	0.00	172.87	289.43
- เชื้อเพลิงจากวัสดุหมุนเวียน CBG	0.01	0.71	0.01
สัดส่วนการใช้พลังงานทดแทน (%)	0.00	86.12	132.24
ค่าพลังงานไฟฟ้า (กิกะวัตต์ชั่วโมง)	20.83	28.81	33.63
ค่าพลังงานทดแทน (กิกะวัตต์ชั่วโมง)			
- BIOGAS	0.00	0.00	2.60
- SOLAR CELL	0.00	1.32	1.24
สัดส่วนการใช้ไฟฟ้าทดแทน (%)	0.00	4.58	11.42

ปริมาณน้ำและคุณภาพน้ำ

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
น้ำออกระบบเฟส1			
- BOD (ตัน)	2.87	10.91	11.73
- COD (ตัน)	94.84	88.14	72.86
- SS (ตัน)	37.36	18.47	6.17
- PH	8.4	8.4	8.3
น้ำออกระบบเฟส2*			
- BOD (ตัน)	-	1.04	9.10
- COD (ตัน)	-	36.38	61.70
- SS (ตัน)	-	5.20	27.31
- PH	-	8.2	8.7

สารมลพิษทางอากาศ

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ระบบบำบัดอากาศเฟส 1			
- SO ₂ (ตัน)	1.38	14.16	117.05
- NO ₂ (ตัน)	4.15	5.55	3,257.98
- H ₂ S (ตัน)	000.3	0.08	9.44
ระบบบำบัดอากาศเฟส 2*			
- SO ₂ (ตัน)	-	1.43	253.19
- NO ₂ (ตัน)	-	0.84	152.34
- H ₂ S (ตัน)	-	0.03	1.05

* ข้อมูลการดำเนินงานของเฟส 2 จะมีฐานข้อมูลเริ่มตั้งแต่ปี 2563 เนื่องจากได้มีการจัดตั้งโรงงานเสร็จในปี 2563

ค่าใช้จ่ายด้านการจัดการมลพิษสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ค่าใช้จ่ายระบบมลพิษทางน้ำ (ล้านบาท)	4.3	1.1	1.2
ค่าใช้จ่ายระบบบำบัดมลพิษทางอากาศ (ล้านบาท)	0.13	0.20	0.43
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินระบบจัดการสิ่งแวดล้อม(ล้านบาท)	0.12	0.12	0.12

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

สุขภาพและความปลอดภัย

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตราการเกิดอุบัติเหตุทั้งหมด (ราย)	48	68	34
อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (ราย)	44	59	32
จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุทั้งหมด (ราย)	0	0	0
จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุในพื้นที่ทำงาน (ราย)	0	0	0
อัตราการเจ็บป่วยและโรคจากการทำงาน (ราย)	0	0	0

พนักงานและการพัฒนาสังคม

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	660	974	1,003
- พนักงานประจำ	244	277	344
- พนักงานรายวัน	416	697	659
จำนวนพนักงานจำแนกตามเพศ (คน)	660	974	1,003
- ชาย	435	713	673
- หญิง	225	261	330
จำนวนพนักงานจำแนกตามระดับ (คน)			
- ระดับผู้บริหาร	6	9	9
- ระดับผู้จัดการ	16	18	22
- ระดับปฏิบัติการ (เจ้าหน้าที่)	292	303	256

ข้อมูลการดำเนินงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
จำแนกตามอายุ (คน)			
- อายุน้อยกว่า 30 ปี	99	108	429
- อายุ 30 -50 ปี	184	195	517
- อายุมากกว่า 50 ปี	31	29	57
จำนวนการจ้างงานพนักงานพิการ (คน)	7	7	10
จำนวนพนักงานลาออกทั้งหมด (คน)	337	462	488
การกลับมาทำงานหลังลาออก (คน)			
- พนักงานที่ใช้สิทธิลาออกบุตร	5	9	18
- พนักงานที่กลับมาทำงานหลังใช้สิทธิลาออกบุตร	5	9	11*
จำนวนพนักงานที่ได้รับการฝึกอบรมทั้งหมด (คน)	283	79	77
หลักสูตรอบรมภายใน (จำนวน/หลักสูตร)	7	2	2
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม (คน)	256	48	49
เวลาการฝึกอบรม (ชั่วโมง)	60	12	24
หลักสูตรอบรมภายนอก (จำนวน/หลักสูตร)	17	19	13
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม (คน)	27	31	15
เวลาการฝึกอบรม (ชั่วโมง)	102	108	162
การฝึกอบรม Online (จำนวน/หลักสูตร)	0	0	4
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม (คน)	0	0	13
เวลาการฝึกอบรม (ชั่วโมง)	0	0	84
เฉลี่ยการฝึกอบรม จำนวน ชั่วโมง/คน/ปี	0.24	0.12	0.32
ค่าใช้จ่ายเฉลี่ยในการพัฒนาบุคลากรต่อปี (บาท/คน)			
- พนักงาน	1,051	1,969	530
- ผู้จัดการ	7,845	10,917	4,781
- ประธานและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	69,152	225,950
ระดับความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน (%)	75.70%	69.51%	72.07%
ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการด้าน CSR (ล้านบาท)	0.93	1.43	3.24

หมายเหตุ : * พนักงานที่กลับมาทำงานหลังใช้สิทธิลาออกบุตร ในปี 2564 มีพนักงานใช้สิทธิลาออกบุตรจำนวน 18 คน และกลับเข้ามาทำงาน 11 คน ส่วนอีก 7 คน ยังไม่ครบกำหนดลาออกในปี 2564

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ตารางสรุปงบการเงิน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(1) งบกำไรแสดงฐานะการเงิน : บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน		หน่วย : ล้านบาท					
งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	540.05	3.79%	830.37	8.12%	160.16	2.00%	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น							
- บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	3.09	0.02%	0.35	0.00%	-	-	
- บริษัทอื่น	796.57	5.60%	726.25	7.10%	509.73	6.38%	
สินค้าคงเหลือ	11,067.46	77.73%	6,927.61	67.71%	5,993.52	75.02%	
สินทรัพย์ชีวภาพ	0.15	0.00%	0.15	0.00%	0.76	0.01%	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และดอกเบี้ยค้างรับ จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และดอกเบี้ยค้างรับจาก บริษัทอื่น	-	-	-	-	-	-	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น							
- ลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	8.89	0.06%	39.28	0.38%	51.95	0.66%	
- เงินประกันการซื้อวัตถุดิบ	-	-	-	-	-	-	
- สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	2.34	0.02%	4.13	0.05%	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	12,416.21	87.20%	8,526.35	83.33%	6,720.25	84.12%	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	257.43	1.81%	173.14	1.69%	138.05	1.73%	
ลูกหนี้อื่น	4.88	0.03%	12.21	0.12%	-	-	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,520.76	10.68%	1,488.36	14.55%	1,072.75	13.43%	
สินทรัพย์สิทธิการใช้สินทรัพย์ - สุทธิ	24.32	0.17%	22.17	0.22%	-	-	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	0.44	0.00%	0.48	0.00%	0.52	0.00%	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4.06	0.03%	6.33	0.06%	2.90	0.04%	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น							
- เงินมัดจำและเงินประกัน	11.19	0.08%	2.95	0.03%	50.17	0.63%	

งบแสดงฐานะการเงิน							หน่วย : ล้านบาท
งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	
- อื่นๆ	-	-	-	-	4.49	0.05%	
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,823.08	12.80%	1,705.64	16.67%	1,268.88	15.88%	
รวมสินทรัพย์	14,239.29	100.00%	10,231.99	100.00%	7,989.13	100.00%	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,847.54	27.02%	5,068.5	49.54%	4,415.31	55.27%	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น							
- บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2.17	0.02%	1.16	0.01%	2.96	0.04%	
- บริษัทอื่น	458.33	3.22%	395.82	3.87%	338.06	4.23%	
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	8.23	0.06%	3.41	0.03%	14.28	0.18%	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	111.63	0.78%	121.23	1.18%	69.36	0.87%	
หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	700.00	4.92%	-	-	-	-	
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	18.77	0.13%	23.03	0.23%	20.46	0.25%	
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	2.29	0.02%	-	-	
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น							
- เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	3.03	0.02%	4.64	0.05%	17.68	0.22%	
- หนี้สินตราสารอนุพันธ์	0.93	0.00%	-	-	-	-	
- หนี้สินจากภาระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	0.27	0.00%	4.51	0.04%	-	-	
- อื่นๆ	2.72	0.02%	2.23	0.02%	2.14	0.03%	
รวมหนี้สินหมุนเวียน	5,153.62	36.19%	5,626.83	54.99%	4,880.25	61.09%	
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	16.12	0.11%	10.34	0.10%	0.93	0.01%	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	358.24	2.52%	202.12	1.98%	87.63	1.10%	
หุ้นกู้-สุทธิ ¹	3,250.45	22.83%	689.49	6.74%	-	-	
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	14.73	0.10%	12.62	0.12%	9.18	0.11%	
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3,639.54	25.56%	914.57	8.94%	97.74	1.22%	
รวมหนี้สิน	8,793.16	61.75%	6,541.40	63.93%	4,977.99	62.31%	

งบแสดงฐานะการเงิน		หน่วย : ล้านบาท					
งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนเรือนหุ้น ²							
- ทุนจดทะเบียน							
หุ้นสามัญ จำนวน 2,009,467,890 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2564 และ 2,002,000,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2563	1,004.73	7.06%	1,001.00	9.78%	770.00	9.64%	
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว							
หุ้นสามัญ จำนวน 1,760,635,056 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2564 และ 1,614,678,906 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2563	880.32	6.18%	807.34	7.89%	770.00	9.64%	
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	1,458.43	10.24%	1,268.69	12.40%	1,171.60	14.66%	
กำไรสะสม							
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	100.47	0.71%	100.10	0.98%	70.68	0.88%	
- ที่ยังไม่ได้จัดสรร	3,006.91	21.12%	1,514.46	14.80%	998.86	12.50%	
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,446.13	38.25%	3,690.59	36.07%	3,011.14	37.69%	
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	14,239.29	100.00%	10,231.99	100.00%	7,989.13	100.00%	

หมายเหตุ :

- ¹- เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2563 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่จำนวน 700,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท หุ้นกู้นี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุก 3 เดือน และครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 30 ตุลาคม 2565
- เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่จำนวน 1,300,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท หุ้นกู้นี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.85 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุก 3 เดือน และครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 9 ตุลาคม 2566
- เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 บริษัทได้ออกหุ้นกู้สองชุดเป็นชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่จำนวน 2,000,000 หน่วย (ชุดละ 1,000,000 หน่วย) มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท หุ้นกู้นี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 (ชุดที่หนึ่ง) และ 6.00 ต่อปี (ชุดที่สอง) ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุก 3 เดือน และครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2568 (ชุดที่หนึ่ง) และ 2569 (ชุดที่สอง) หุ้นกู้ดังกล่าวข้างต้นมีเงื่อนไขที่สำคัญซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามได้แก่ การรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกินกว่า 2.5:1
- ²- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 770,000,000 บาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) เป็น 1,001,000,000 บาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 2,002,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 462,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 231,000,000 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (ดูหมายเหตุ 18) และเพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัดแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวนไม่เกิน 154,000,000 หุ้น บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนนี้กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการตัดหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้รองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวน 154,000,000 หุ้นเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดและเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 80,733,945 บาทจากเดิมจำนวน 924,000,000 บาทเป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,004,733,945 บาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 161,467,890 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาทเพื่อรองรับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

(2) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ : บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		หน่วย : ล้านบาท				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ		งบตรวจสอบ	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย - สุทธิ	24,425.66	99.87%	16,349.78	99.91%	13,005.50	99.88%
รายได้ค่าสินไหมทดแทนจากการทำประกันภัย	24.05	0.10%	-	-	-	-
รายได้อื่น	6.58	0.03%	14.71	0.09%	15.01	0.12%
รวมรายได้	24,456.29	100.00%	16,364.49	100.00%	13,020.51	100.00%
ต้นทุนขาย	21,190.43	86.65%	14,623.68	89.36%	11,885.96	91.29%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	692.89	2.83%	409.30	2.50%	325.86	2.50%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	134.66	0.55%	130.03	0.79%	110.42	0.85%
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	217.48	0.89%	57.08	0.35%	(83.10)	(0.64%)
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า ยุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	3.27	0.01%	1.79	0.01%	(3.54)	(0.03%)
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	27.08	0.17%	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	22,238.73	90.93%	15,248.96	93.18%	12,235.60	93.97%
กำไรจากการดำเนินงาน	2,217.56	9.06%	1,115.53	6.82%	784.91	6.03%
ต้นทุนทางการเงิน	331.03	1.35%	227.24	1.39%	222.03	1.71%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,886.52	7.71%	888.29	5.43%	562.88	4.32%
ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	36.33	0.15%	29.61	0.18%	24	0.18%
กำไรสำหรับปี	1,850.19	7.57%	858.68	5.25%	538.88	4.14%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	(1.17)	(0.01%)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,850.19	7.57%	857.51	5.24%	538.88	4.14%
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	1.130		0.555		0.350	

(3) งบกระแสเงินสด : บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด		หน่วย : ล้านบาท		
งบกระแสเงินสด	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	
	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	1,850.19	858.68	538.88	
ปรับปรุงด้วย				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36.33	29.61	24.00	
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	178.41	114.25	80.37	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2.10	2.05	2.53	
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	16.42	(15.36)	(7.95)	
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ชีวภาพ	(8.02)	(4.57)	(5.76)	
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(0.34)	(2.39)	-	
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์	0.93	(2.34)	(4.13)	
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	0.85	0.29	1.33	
ขาดทุน (กลับรายการขาดทุน) จากภาระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	(4.24)	4.51	-	
ค่าใช้จ่ายอื่น-ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์	-	27.08	-	
ดอกเบี้ยรับ	(0.88)	(1.41)	(1.25)	
ดอกเบี้ยจ่าย	329.43	225.22	221.03	
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(68.78)	(203.18)	166.06	
สินค้าคงเหลือ	(4,131.84)	(953.20)	(998.85)	
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอรับคืน	-	-	(11.00)	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	32.66	4.60	(2.73)	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(8.24)	6.38	-	
เงินมัดจำและเงินประกัน	-	-	(44.33)	
หนี้สินดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	132.28	(39.28)	(70.47)	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3.40)	5.17	2.13	
เงินประกันสัญญาซื้อสินค้า	-	-	(13.38)	
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	-	(0.08)	-	
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	(1,646.14)	56.03	(123.52)	
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	4.47	-	
จ่ายภาษีเงินได้	(38.32)	(30.17)	(17.13)	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(1,684.47)	30.33	(140.65)	

งบกระแสเงินสด		หน่วย : ล้านบาท		
งบกระแสเงินสด	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	
	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(84.28)	(35.09)	(75.04)	
อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(200.34)	(533.32)	(241.35)	
สินทรัพย์สุทธิการใช้เพิ่มขึ้น	(0.87)	(0.90)		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(0.10)	(0.10)	(0.02)	
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2.80	2.74	0.00	
เงินสดรับคืนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	0.10	-	
รับดอกเบี้ย	0.93	1.46	0.92	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(281.86)	(565.11)	(315.49)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(1,236.77)	667.54	1,148.07	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	258.99	236.85	-	
จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(112.48)	(70.49)	(97.83)	
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(7.63)	(16.45)	(16.71)	
ออกหุ้นกู้	3,300.00	700.00	-	
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	(50.66)	(10.51)	-	
จ่ายเงินปันผล	(454.25)	(215.60)	(200.20)	
จ่ายดอกเบี้ย	(283.92)	(220.77)	(232.19)	
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	262.72	134.42	-	
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	1,676.00	1,204.99	601.14	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(290.32)	670.21	145.00	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	830.37	160.16	15.16	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	540.05	830.37	160.16	

(4) อัตราส่วนทางการเงิน : บริษัท นอร์ทอิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
		ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว	ตรวจสอบแล้ว
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.41	1.52	1.38
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.25	0.27	0.13
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(0.31)	0.01	(0.03)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	33.30	27.53	27.68
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	11	14	14
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.36	2.26	2.16
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	153	159	167
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	190.04	133.86	98.31
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	2	3	4
Cash Cycle	วัน	162	170	177
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	13.25%	10.56%	8.61%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.95%	6.99%	6.04%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	%	(77.02%)	2.65%	(17.92%)
อัตรากำไรสุทธิ	%	7.57%	5.25%	4.11%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	40.50%	25.63%	18.96%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	15.12%	9.43%	7.34%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	134.79%	75.95%	62.65%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	2.00	1.80	1.79
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.61	1.77	1.65
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Interest Bearing Debt to Equity ratio : IBD/E ratio)	เท่า	1.52	1.65	1.52
อัตราการจ่ายเงินปันผล ^{/4}	%	40.48% ^{/3}	39.49% ^{/2}	40.01% ^{/1}

หมายเหตุ :

- ^{/1} - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 215.60 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563
- ^{/2} - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.21 บาท คิดเป็นเงินทั้งสิ้นประมาณ 339.08 ล้านบาท ซึ่งเมื่อหักเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการงวด 9 เดือนแรกของปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 96.88 ล้านบาท เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2564 คงเหลือเป็นเงินปันผลที่จะจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คิดเป็นเงิน 242.20 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 บริษัทฯ กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล (Record date) ในวันที่ 23 เมษายน 2564 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 7 พฤษภาคม 2564

- ^{/3} - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทเป็นเงินรวมประมาณ 115.20 ล้านบาทโดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท คิดเป็นเงินทั้งสิ้นประมาณ 749.00 ล้านบาท ซึ่งเมื่อหักเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการงวด 6 เดือนแรกของปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 115.17 ล้านบาทเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 คงเหลือเป็นเงินปันผลที่จะจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.36 บาท คิดเป็นเงิน 633.83 ล้านบาท โดยเป็นการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิได้รับยกเว้นภาษีจากสิทธิประโยชน์ส่งเสริมการลงทุน (BOI) บริษัทจะกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล (Record date) ในวันที่ 20 เมษายน 2565 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 6 พฤษภาคม 2565
- ^{/4} - อัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิ
สำหรับปี 2564 กรณีที่คำนวณอัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไรสุทธิหักเงินสำรองตามกฎหมาย จะได้อัตราการจ่ายปันผลคิดเป็นร้อยละ 40.49

สูตรคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน

● อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)

อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	สินทรัพย์หมุนเวียน หนี้หมุนเวียน
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	$\frac{\text{เงินสดและเงินฝากธนาคาร} + \text{หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด} + \text{ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ}}{\text{หนี้สินหมุนเวียน}}$
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	$\frac{\text{กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน}}{\text{หนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย}}$
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	$\frac{\text{ขายสุทธิ}}{\text{ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ} + \text{ตัวเงินรับการค้า(เฉลี่ย)}}$
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	$\frac{360}{\text{อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า}}$
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	$\frac{\text{ต้นทุนขาย}}{\text{สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)}}$
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	$\frac{360}{\text{อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ}}$
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	$\frac{\text{ซื้อหรือต้นทุนขาย}}{\text{เจ้าหนี้การค้า} + \text{ตัวเงินจ่ายการค้า(เฉลี่ย)}}$
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	$\frac{360}{\text{อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้}}$
Cash Cycle	วัน	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้

• **อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)**

อัตรากำไรขั้นต้น	%	กำไรขั้นต้น ขายสุทธิ
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	กำไรจากการดำเนินงาน ขายสุทธิ
อัตรากำไรอื่น	%	กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน รายได้รวม
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	%	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน กำไรจากการดำเนินงาน
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	กำไรสุทธิ รายได้รวม
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น(ROE)	%	กำไรสุทธิ ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)

• **อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)**

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์(ROA)	%	กำไรสุทธิ สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	รายได้รวม สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)

• **อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน (Financial Policy Ratio)**

อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	เงินปันผล กำไรสุทธิ
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	หนี้สินรวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อ ส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	หนี้สิน (ที่มีภาระดอกเบี้ย) ส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมในการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีรายได้รวมเท่ากับ 24,456.29 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการขายเท่ากับ 24,425.66 ล้านบาท และรายได้อื่นเท่ากับ 30.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.87 และร้อยละ 0.13 ของรายได้รวมตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับในงวดปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้รวม 16,364.49 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการขายเท่ากับ 16,349.78 ล้านบาท และรายได้อื่น 14.71 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 99.91 และร้อยละ 0.09 ของรายได้รวมตามลำดับ จะเห็นได้ว่ารายได้จากการขายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (Compound Annual Growth Rate : CAGR) สำหรับช่วง ปี 2562-2564 เท่ากับร้อยละ 37.04 และบริษัทฯ มีรายได้จากการรับเงินชดเชยค่าสินไหมทดแทนจากการเคลมประกันอุบัติเหตุเพลิงไหม้คลังเก็บวัตถุดิบที่เกิดขึ้นในเดือนกันยายน 2563 จำนวนเงิน 24.05 ล้านบาท ,รายได้อื่นๆ อีก 6.58 ล้านบาท ประกอบด้วย รายได้จากการขายซากยางสังเคราะห์ 2.30 ล้านบาท โครงการเนเปียร์ 1.15 ล้านบาท รายได้จากการขายเศษซาก 0.82 ล้านบาท กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร 0.51 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 0.88 ล้านบาท เป็นต้น ดังตารางแสดงรายได้จากการขายแยกตามผลิตภัณฑ์ ดังต่อไปนี้

รายได้จากการขายแยกตามผลิตภัณฑ์						
ประเภทผลิตภัณฑ์	ปี 2564		ปี 2563		ผลต่างเพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1) ยางแผ่นรมควัน (RSS)	5,379.34	22.00%	3,273.02	20.00%	2,105.76	64.33%
2) ยางแท่ง (STR)	11,013.79	45.03%	6,605.89	40.37%	4,408.46	66.74%
3) ยางผสม (MIXTURE)	4,293.23	17.55%	4,008.37	24.49%	284.86	7.11%
4) ยางผสมอัดแท่ง (RSS CPR)	3,739.30	15.29%	2,462.50	15.05%	1,276.80	51.85%
รวมรายได้ขาย-สุทธิ	24,425.66	99.87%	16,349.78	99.91%	8,075.88	49.39%
รายได้อื่น	30.63	0.13%	14.71	0.09%	15.92	108.23%
รวมรายได้	24,456.29	100.00%	16,364.49	100.00%	8,091.80	49.45%

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ						
	ปี 2564		ปี 2563		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/ลดลง	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ปริมาณขาย (ตัน)	452,476		358,820		93,656	26.10%
รายได้จากการขายในประเทศ	15,182.94	62.16%	10,587.66	64.76%	4,595.28	43.40%
รายได้จากการขายต่างประเทศ	9,242.72	37.84%	5,762.12	35.24%	3,480.60	60.40%
รายได้จากการขายรวม	24,425.66	100.00%	16,349.78	100.00%	8,075.88	49.39%
ต้นทุนขาย	21,190.43	86.75%	14,623.68	89.44%	6,566.75	44.90%
กำไรขั้นต้น	3,235.23	13.25%	1,726.10	10.56%	1,509.13	87.43%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	692.89	2.84%	409.30	2.50%	283.59	69.29%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	134.67	0.55%	130.03	0.80%	4.64	3.57%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	217.48	0.89%	57.08	0.35%	160.4	281.01%
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์	3.27	0.01%	1.79	0.01%	1.48	82.68%
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	0.00%	27.08	0.17%	(27.08)	(100.00%)
กำไรจากการดำเนินงาน	2,186.92	8.95%	1,100.81	6.73%	1,086.11	98.66%
ต้นทุนทางการเงิน	331.03	1.36%	227.23	1.39%	103.8	45.68%
กำไรก่อนรายได้อื่น	1,855.89	7.60%	873.58	5.34%	982.31	112.45%
รายได้อื่น	30.63	0.13%	14.72	0.09%	15.91	108.08%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,886.52	7.72%	888.3	5.43%	998.22	112.37%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36.33	0.15%	29.62	0.18%	6.71	22.65%
กำไรสำหรับปี	1,850.19	7.57%	858.68	5.25%	991.51	115.47%

ผลการดำเนินงานปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เทียบกับปี 2563 มีปริมาณขาย 452,476 ตัน เพิ่มขึ้น 93,656 ตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.10 คิดเป็นรายได้จากการขายรวม 24,425.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8,075.88 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 49.39 แบ่งเป็นรายได้จากการขายในประเทศ 15,182.94 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.16 ของยอดขายรวม เพิ่มขึ้น 4,595.29 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.40 รายได้จากการขายต่างประเทศ 9,242.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37.84 ของยอดขายรวม เพิ่มขึ้น 3,480.60 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 60.40

รายได้จากการขายปี 2564 ที่เพิ่มสูงขึ้นเกิดจากบริษัทฯ มีการขยายกำลังการผลิตสินค้าเพิ่มขึ้น และได้รับคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นเกิดจากปัจจัยด้านปริมาณขายและราคาขายที่ขยับตัวสูงขึ้น โดยแบ่งเป็นผลต่างเพิ่มขึ้นด้านปริมาณอยู่ที่ 4,267.49 ล้านบาท และผลต่างด้านราคาที่ปรับตัวสูงขึ้นอยู่ที่ 3,808.39 ล้านบาท

2) รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ยางแท่ง (Standard Thai Rubber: STR)

บริษัทฯ เพิ่มผลิตภัณฑ์ประเภทยางแท่ง (STR20) ในปี 2556 เริ่มก่อสร้างโรงงานแล้วเสร็จและสามารถจำหน่ายยางแท่งได้ในปี 2557 มีกำลังการผลิตประมาณ 72,000 ตันต่อปี และเพิ่มกำลังการผลิตยางแท่งเป็นประมาณ 79,200 ตันต่อปี ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางแท่งของบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนและเริ่มมีรายได้ดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2557 ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้

ปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายยางแท่ง(STR) แห่งที่ 1 เท่ากับ 4,159.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 551.05 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.27 เป็นผลจากราคาขายเฉลี่ยที่ขยับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน จาก 42.60 บาทต่อกิโลกรัม เป็น 51.15 บาทต่อกิโลกรัม ในปี 2564 ซึ่งเป็นไปตามทิศทางราคาตลาดในช่วงเวลานั้นๆ

อีกทั้งบริษัทฯ เพิ่มกำลังการผลิตยางแท่ง (STR) แห่งที่ 2 ในปลายปี 2562 เริ่มก่อสร้างโรงงานแล้วเสร็จและสามารถจำหน่ายยางแท่งและยางผสมอัดแท่งได้ในปี 2563 มีกำลังการผลิตประมาณ 172,800 ตันต่อปี ซึ่งได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนและเริ่มมีรายได้ดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 8 กรกฎาคม 2563 ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 6 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ ในปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายยางแท่ง (STR) แห่งที่ 2 เท่ากับ 6,854.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,856 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 128.66 ส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายยางแท่ง (STR) รวมทั้ง 2 โรงงานเท่ากับ 11,013.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,408.46 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 66.74 เป็นผลมาจากอัตราค่าผลิตเพิ่มขึ้นและได้รับคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ และราคาขายเฉลี่ยที่ขยับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563

3) รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixture Rubber)

บริษัทฯ เริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางผสม (Mixture Rubber) ซึ่งมองเห็นถึงโอกาสในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางผสม (MIXTURE) และยางแผ่นผสม (RSS-CPR) โดยวิธีการผลิตยางผสมเริ่มจากการนำยางก้อนถ้วยและยางเครปมาบดละเอียดและอัดเป็นแท่งเช่นเดียวกับยางแท่ง STR และในปี 2560 บริษัทฯ มีการปรับปรุงกระบวนการผลิตยางแท่งผสมให้สามารถใช้เครื่องจักรในสายการผลิตเดียวกับผลิตภัณฑ์ยางแท่งได้โดยในการผลิตยางผสมจะเพิ่มกระบวนการนำยางเข้าผสมกับสารเคมีที่ต้องการอีกขั้นตอนหนึ่งเท่านั้น จึงทำให้มีแนวคิดในการปรับปรุงเครื่องจักรผลิตยางผสมให้สามารถกลับมาผลิตยางแผ่นผสมได้อีกครั้งในปี 2562 เนื่องจากโอกาสทางด้านตลาดและความคุ้มค่าของมูลค่าการลงทุนในเครื่องจักรเดิมกับกำลังการผลิตเพิ่มเติมที่จะได้อีก 60,000 ตันต่อปี และในช่วงปลายปี 2562 บริษัทฯ เริ่มรับรู้รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ยางแผ่นผสมอีกครั้ง โดยเป็นการขายภายในประเทศทั้งหมดผ่าน trader ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ยางแปรรูปขึ้นต้นแผ่นผสมนั้นนิยมนำไปแปรรูปเป็นสินค้าที่ต้องการคุณสมบัติ เฉพาะทางกายภาพขั้นสูง เช่น ยางล้อเครื่องบิน เป็นต้น

ซึ่งผลิตภัณฑ์ยางผสมของบริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 บริษัทฯ เริ่มมีรายได้ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2553 ทำให้บริษัทฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ และในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 จากการผลิตยางผสมอัดแท่ง โดยบริษัทฯ เริ่มมีรายได้ตั้งแต่วันที่ 4 กรกฎาคม 2562 ทำให้บริษัทฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิร้อยละ 100 จากการประกอบกิจการเป็นเวลา 6 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ตามที่กล่าว

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายยางผสมรวม 8,032.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,561.66 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.13 แบ่งเป็น 1) รายได้จากการขายยางผสมอัดแท่ง (RSS-CPR) เท่ากับ 3,739.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,276.80 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 51.85 โดยจากปริมาณขายเป็นยอดขายในประเทศ 53,668 ตัน ยอดขายต่างประเทศมีปริมาณ 2,621 ตัน สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นเป็นการเพิ่มด้านปริมาณ 12,163 ตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.56 และจากราคาขายเฉลี่ยขยับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน จากราคา 55.81 บาทต่อกิโลกรัม เป็น 66.43 บาทต่อกิโลกรัมในปี 2564 และ 2) รายได้จากการขายยางผสม (Mixture) เพิ่มขึ้น 284.86 ล้านบาท จากยอดขายในประเทศมีปริมาณ 8,247 ตัน ยอดขายต่างประเทศ 72,172 ตัน โดยเมื่อเทียบกับปีก่อนด้านปริมาณขายลดลง

18,085 ตัน จากคำสั่งซื้อของลูกค้าต่างประเทศที่ปรับเปลี่ยนลดสัดส่วนปริมาณยางผสมและเพิ่มสัดส่วนปริมาณยางแท่ง (STR20) ดังนั้นรายได้ที่เพิ่มขึ้นเป็นการเพิ่มขึ้นด้านราคาขายเฉลี่ยขยับตัวสูงขึ้นจาก 40.69 บาทต่อกิโลกรัม ในปี 2563 เป็น 53.38 บาทต่อกิโลกรัม ในปี 2564

ต้นทุนขาย

ปี 2563 และปี 2564 บริษัทฯ มีต้นทุนขายเท่ากับ 14,623.68 ล้านบาท และ 21,190.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย เท่ากับร้อยละ 89.44 ร้อยละ 86.75 ตามลำดับ ต้นทุนขายของบริษัทฯประกอบด้วย 3 ประเภทหลักๆ ดังนี้

- 1) ต้นทุนขายยางพารา เป็นต้นทุนขายในธุรกิจปกติจากการจำหน่ายยางแปรรูป ซึ่งประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป ค่าแรงทางตรง และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการผลิต
- 2) ต้นทุนผลผลิตทางการเกษตร (พืชพลังงาน) เป็นต้นทุนการดำเนินงานโครงการพืชพลังงานที่ใช้สำหรับเป็นวัตถุดิบเพื่อป้อนเข้าสู่โครงการไบโอแก๊สของบริษัทฯ
- 3) ต้นทุนไบโอแก๊ส ที่บริษัทฯ มีการดำเนินงานโครงการไบโอแก๊สจากพืชพลังงานเพื่อนำแก๊สที่ได้จากโครงการมาใช้เป็นเชื้อเพลิงเพื่อลดต้นทุนแก๊สสำหรับการผลิตของบริษัทฯ

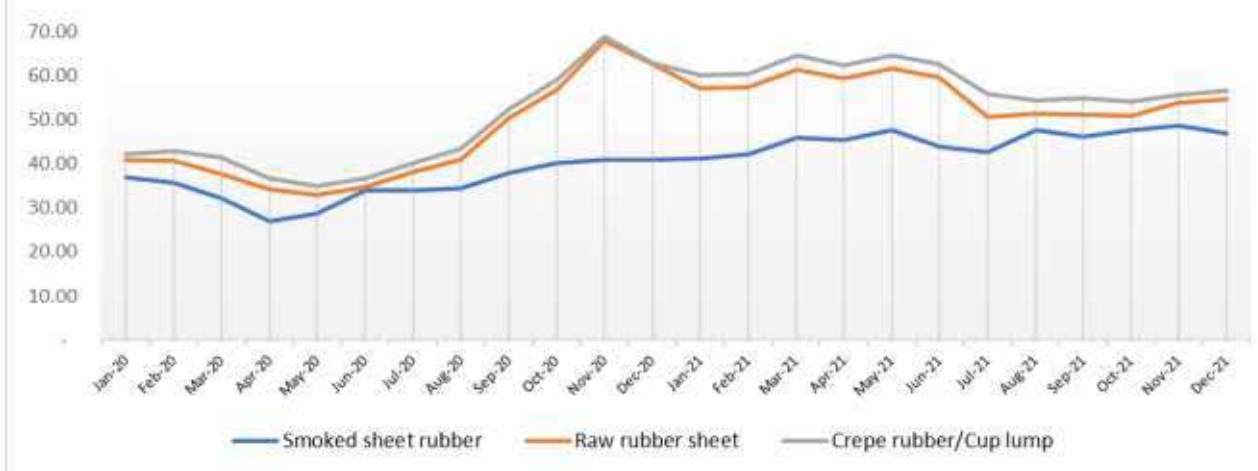
ต้นทุนขาย	ปี 2564		ปี 2563		ผลต่าง เพิ่มขึ้น / ลดลง
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
	ปริมาณขาย (ตัน)	452,476		358,820	
รายได้จากการขายรวม	24,425.66	100.00%	16,349.78	100.00%	8,075.88
ต้นทุนขาย	21,190.43	86.75%	14,623.68	89.44%	(2.69%)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	20,660.87	84.59%	14,216.53	86.95%	(2.36%)
ค่าแรงงาน	141.40	0.58%	128.47	0.79%	(0.21%)
ค่าใช้จ่ายในการผลิต	223.16	0.91%	172.09	1.05%	(0.14%)
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	165.00	0.68%	106.59	0.65%	0.03%
กำไรขั้นต้น	3,235.23	13.25%	1,726.10	10.56%	2.69%

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีต้นทุนขาย 21,190.43 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 86.75 ของรายได้จากการขาย เมื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนขายในปี 2564 กับปี 2563 บริษัทฯ มีสัดส่วนต้นทุนขายในปี 2564 ลดลงจากร้อยละ 89.44 เป็นร้อยละ 86.75 หรือลดลงร้อยละ 2.69 ของรายได้จากการขาย

ต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป 20,660.87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84.59 ของรายได้จากการขาย เมื่อเทียบกับปี 2563 ต้นทุนลดลงร้อยละ 2.36 โดยปัจจัยหลักที่ทำให้ต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทฯ ลดลงเกิดจากการบริหารการซื้อและใช้วัตถุดิบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และการบริหารความเหมาะสมระหว่างราคาซื้อและราคาขายได้ดี และสถานการณ์ที่ราคาภายในปี 2564 มีความผันผวนน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน จากข้อมูลการซื้อของของบริษัทฯ ดังนี้

Compare raw material purchase prices 2020-2021

(Baht: kg.)



สำหรับต้นทุนค่าแรงงาน 141.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.58 ของรายได้จากการขายรวม ต้นทุนค่าแรงลดลงร้อยละ 0.21 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เท่ากับจำนวนเงิน 128.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.79 ของรายได้จากการขายรวม ค่าใช้จ่ายผลิต 223.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.91 ของรายได้จากการขาย ต้นทุนลดลงร้อยละ 0.14 และค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย 165.00 ล้านบาท เมื่อเทียบกับจำนวนเงินของค่าใช้จ่ายนี้ในปี 2563 เป็นจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้น 58.41 ล้านบาท นั้นเกิดจากค่าเสื่อมราคาในส่วนการรับทรัพย์สินเพิ่มเติมของโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นสูงขึ้น 1,509.13 ล้านบาท หรือมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 87.43 ซึ่งคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 10.56 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 13.25 ในปี 2564

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายเท่ากับ 629.89 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.84 ของยอดขายรวม เมื่อเทียบกับปี 2563 ต้นทุนสูงขึ้น 283.59 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.34 ของยอดขายรวม โดยแบ่งเป็นค่ากองทุนสงเคราะห์การทำสวนยางสูงขึ้น 64.06 ล้านบาท ค่าขนส่งสูงขึ้น 151.47 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการขายเพิ่มขึ้น 68.05 ล้านบาท โดยสัดส่วนต้นทุนที่สูงขึ้นนี้สอดคล้องกับยอดขายที่เพิ่มขึ้น

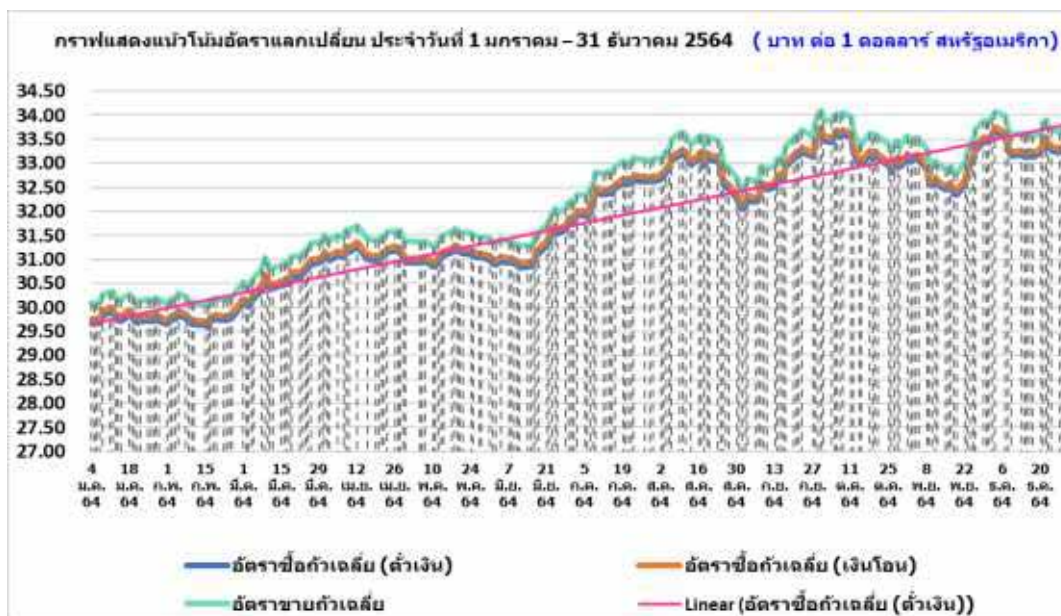
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 134.67 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.55 ของรายได้จากการขายรวม เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวนเงิน 130.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.80 ของรายได้จากการขายรวม เพิ่มขึ้น 4.64 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 3.57 ของยอดขายรวม

ค่าใช้จ่ายอื่นลดลง 27.08 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2563 เกิดเหตุการณ์เพลิงไหม้คลังเก็บวัตถุดิบ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่วัตถุดิบและตัวอาคารบางส่วนโดยบริษัทฯ มีผลขาดทุนจากมูลค่าวัตถุดิบเสียหายประมาณ 24.29 ล้านบาทและค่าซ่อมแซมอาคารประมาณ 2.79 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ทำประกันภัยทั้งในส่วนวัตถุดิบและอาคารที่ประสบเหตุอัคคีภัยดังกล่าว ซึ่งได้รับเงินชดเชยค่าสินไหมทดแทนเรียบร้อยแล้วในปี 2564

ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินเท่ากับ 217.48 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.89 ของยอดขายรวม เมื่อเทียบกับปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 57.08 ล้านบาทหรือร้อยละ 0.35 ของยอดขายรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 160.40 ล้านบาทหรือร้อยละ 281.01 เกิดขึ้นจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าต่างประเทศ และการชำระหนี้ตั๋วสัญญาใช้เงิน (P/C) ตามอัตราแลกเปลี่ยนจากการทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน

ขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์เท่ากับ 3.27 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.01 ของยอดขายรวม เมื่อเทียบกับปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 1.79 ล้านบาทหรือร้อยละ 0.01 ของยอดขายรวม ปัจจัยที่มีผลต่อการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดจากสถานการณ์ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อ่อนค่าลง ดังนี้



ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 331.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 103.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 45.68 จากดอกเบี้ยจ่ายหุ้นกู้ที่บริษัทฯ ออกเพิ่มเติม ในปี 2564 เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีมูลค่าหุ้นกู้คงค้างรวม 4,000 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 เท่ากับ 1,850.19 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 7.57 ของยอดขายรวม โดยเมื่อเทียบกับปี 2563 อัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 5.25 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 992.68 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 115.76 เมื่อเทียบกับปี 2563 และมีอัตรากำไรสุทธิสูงขึ้นร้อยละ 2.32 ปัจจัยหลักที่ทำให้กำไรสุทธิของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นนั้นเกิดจากต้นทุนขายที่ลดลง ในส่วนต้นทุนวัตถุดิบอันมาจากการบริหารการซื้อและใช้วัตถุดิบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และการบริหารความเหมาะสมระหว่างราคาซื้อและราคาขายได้ดี ในสถานการณ์ที่ราคาภายในปี 2564 มีความผันผวนน้อย อีกทั้งปัจจัยด้านราคาขายต่อหน่วยที่ขยับตัวสูงขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 18.47 เมื่อเทียบกับปีก่อนในผลิตภัณฑ์ยางแท่งและยางผสม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน						
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563		ผลต่าง เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	12,416.21	87.20%	8,526.35	83.33%	3,889.86	45.62%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,823.08	12.80%	1,705.64	16.67%	117.44	6.89%
สินทรัพย์รวม	14,239.29	100.00%	10,231.99	100.00%	4,007.30	39.16%
หนี้สินรวม	8,793.16	61.75%	6,541.41	63.93%	2,251.75	34.42%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,446.13	38.25%	3,690.58	36.07%	1,755.55	47.57%

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 14,239.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,007.30 ล้านบาท หรือร้อยละ 39.16 จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 สรุปดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 3,889.86 ล้านบาท หรือร้อยละ 45.62 จากรายการ ดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 290.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.96 จากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินและจ่ายชำระค่าสินค้าล่วงหน้า
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 73.05 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.05 จากลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 32.26 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการเพิ่มขึ้นของยอดขาย ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 17.57 ล้านบาท เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบเพิ่มขึ้น 19.82 ล้านบาท สำหรับการนำเข้าอย่างสังเคราะห์ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น (หน่วย : ล้านบาท)			
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
ลูกหนี้การค้า – บริษัทอื่น – สุทธิ	733.40	701.14	32.26
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	34.95	17.38	17.57
ลูกหนี้อื่น	10.93	5.11	5.82
ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า	-	2.38	(2.38)
ดอกเบี้ยค้างรับ	0.37	0.41	(0.04)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ	20.01	0.19	19.82
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ	799.66	726.60	73.06

สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 4,139.85 ล้านบาท หรือร้อยละ 60 จากการประมูลยางเพื่อให้ปริมาณยางที่สต็อกมีเพียงพอกับคำสั่งซื้อตามการขยายกำลังการผลิตยางแท่ง สำหรับโรงงานแห่งที่ 2 ซึ่งมีรายละเอียดตามตาราง ดังนี้

สินค้าคงเหลือ (หน่วย : ล้านบาท)			
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
สินค้าสำเร็จรูป	574.29	452.19	122.10
สินค้าระหว่างผลิต	104.87	232.38	(127.51)
วัตถุดิบ	10,366.98	6,232.04	4,134.94
วัสดุโรงงาน	21.33	11.00	10.33
สินค้าคงเหลือสุทธิ	11,067.46	6,927.61	4,139.85

- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 32.73 ล้านบาท หรือร้อยละ 78.64 ลูกหนี้สรรพากรลดลงจากการรับคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่มเป็นเงิน 36.73 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 117.44 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.89 จากรายการ ดังนี้

- เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 84.28 ล้านบาท หรือร้อยละ 48.68 จากเงินฝากประจำเพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร 83.74 ล้านบาท
- ที่ดินอาคารและอุปกรณ์(สุทธิ) เพิ่มขึ้น 32.41 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.18 จากการรับทรัพย์สินเพิ่มเติมในส่วนโรงงาน 2 สำหรับนโยบายการตัดค่าเสื่อมราคาของบริษัทฯ มีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

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

หมายเหตุ : บริษัทฯ ไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

- สินทรัพย์สิทธิการใช้ (สุทธิ) เพิ่มขึ้น 2.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.69 จากสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 8.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 279.27 จากเงินประกันการซื้อทรัพย์สิน

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 8,793.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,251.75 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.42 จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 โดยหลักเกิดจาก

หนี้สินหมุนเวียนลดลง 473.22 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.41 จากรายการ ดังนี้

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 1,220.98 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.09 จากการชำระหนี้เงินกู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงิน

ประเภท	หน่วย : ล้านบาท		
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
เงินเบิกเกินบัญชี	-	0.58	(0.58)
เงินกู้ยืมประเภทแพคกิ้งเครดิต	2,152.96	1,844.24	308.72
เงินกู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงิน	1,694.58	3,223.70	(1,529.12)
รวม	3,847.54	5,068.52	(1,220.98)

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 62.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.00 จากเจ้าหนี้ค่าวัสดุดิบ 47.74 ล้านบาท, เจ้าหนี้ค่าสินค้า 56.11 ล้านบาท, เจ้าหนี้อื่นลดลง 16.73 ล้านบาท และดอกเบี้ยเงินกู้ค้างจ่าย 31.50 ล้านบาท จากการออกหุ้นกู้เพิ่มขึ้น โดยมีรายละเอียด (ไม่รวมเจ้าหนี้อุปโภคและบริษัทที่เกี่ยวข้อง) ดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หน่วย : ล้านบาท)			
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	128.81	101.38	27.43
เงินปันผลระหว่างกาลค้างจ่าย	-	96.88	(96.88)
เจ้าหนี้การค้า	135.37	87.63	47.74
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	128.45	72.34	56.11
ดอกเบี้ยเงินกู้ค้างจ่าย	52.92	21.42	31.50
เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์ถาวร	12.78	16.17	(3.39)
รวม	458.33	395.82	62.51

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี ลดลง 9.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.92 จากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ครบตามกำหนด
- หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้น 4.83 ล้านบาท หรือร้อยละ 141.62 จากสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ
- หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้น 700.00 ล้านบาท จากหุ้นกู้ที่ออกครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 30 ตุลาคม 2565
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายลดลง 4.26 ล้านบาท จากการได้รับสิทธิประโยชน์เพิ่มเติมตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI)

หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 2,724.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 297.95 จากรายการ ดังนี้

- หุ้นกู้(สุทธิ) เพิ่มขึ้น 2,560.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 371.43 เนื่องจากในปี 2564 บริษัทฯ ได้ออกหุ้นกู้ 2 ครั้ง โดยเป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกัน (มูลค่าที่ตราไว้ 1,000 บาท/หน่วย) ให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่ ครั้งที่ 1/2564 มูลค่า 1,300 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.85 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนและครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 9 ตุลาคม 2566 และครั้งที่ 2/2564 มูลค่า 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 2 ชุดๆ ละ 1,000 ล้านบาท ชุดที่ 1 ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนและครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2568 ชุดที่ 2 ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.00 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนและครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2569

หุ้นกู้ (สุทธิ) หน่วย : ล้านบาท		
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563
หุ้นกู้	4,000.00	700.00
หัก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้นกู้รอดัตบัญญัติ	(49.54)	(10.51)
สุทธิ	3,950.46	689.49
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(700.00)	-
หุ้นกู้สุทธิ	3,250.46	689.49

- เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น 156.12 ล้านบาท หรือร้อยละ 77.24 จากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ดังรายละเอียดของภาระหนี้คงเหลือต่อไปนี้

ภาระหนี้คงเหลือ						หน่วย : ล้านบาท
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลา	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
วงเงินที่ 1	ปี 1-2 ร้อยละ MLR-0.25%ต่อปี ปีที่ 3 เป็นต้นไป ดอกเบี้ย MLR	ตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2565	-	26.13	(26.13)	
วงเงินที่ 2	Prime Rate 5% ต่อปี	ตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2566	3.57	9.06	(5.49)	
วงเงินที่ 3	ปีที่ 1-2 = Fixed 2.00% ปีที่ 3-5 = Prime rate-2.00% ปีที่ 6-7 = Prime rate	ตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2570	71.82	86.05	(14.23)	
วงเงินที่ 4	Prime Rate -1.50% ต่อปี	ตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2570	193.31	80.88	112.43	
วงเงินที่ 5	ปีที่ 1-3 = Fixed 2.75%	ตั้งแต่ปี 2564 ถึงปี 2567	10.00	-	10.00	
วงเงินที่ 6	ปีที่ 1-5 = Fixed 3.80%	ตั้งแต่ปี 2564 ถึงปี 2569	79.54	-	79.54	
รวม			358.24	202.12	156.12	

- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 5.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.88 จากภาระผูกพันสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ
- หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานเพิ่มขึ้น 2.11 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.72

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 5,446.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,755.54 ล้านบาท หรือร้อยละ 47.57 จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 เกิดจากรายการ ดังนี้

- เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับปี 2564 จำนวนเงินเท่ากับ 1,850.19 ล้านบาท
- เพิ่มขึ้นจากรายการทุนที่ออกและชำระแล้วรวม 72.98 ล้านบาทและส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพิ่มขึ้น 189.74 ล้านบาท จากการใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (NER-W1) ในราคาการใช้สิทธิหุ้นละ 1.80 บาท จำนวน 2 ครั้ง ในปี 2564 โดยครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 มีผู้ใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 30,632,040 หน่วย คิดเป็นจำนวนเงิน 55.14 ล้านบาท และครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 มีผู้ใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 115,324,110 หน่วย คิดเป็นจำนวนเงิน 207.58 ล้านบาท ทั้งนี้ ยังคงมีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ถูกใช้สิทธิ 87,364,879 หน่วย ซึ่งกำหนดวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันที่ 26 พฤษภาคม 2565
- ลดลงจากการจ่ายเงินปันผลรวม 2 ครั้งเป็นเงิน 357.40 ล้านบาท โดยครั้งที่ 1 จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2563 เป็นเงินหุ้นละ 0.15 บาท คิดเป็นเงินรวมจำนวน 242.20 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 และครั้งที่ 2 จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลดำเนินงาน สำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เป็นเงินหุ้นละ 0.07 บาท คิดเป็นเงินรวมจำนวน 115.20 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current ratio)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.41 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 ที่เท่ากับ 1.52 เท่า สาเหตุที่อัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้นเนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของรายการสินค้าคงคลังหรือจากการประมูลยางเพื่อให้ปริมาณยางที่สต็อกมีเพียงพอกับคำสั่งซื้อตามการขยายกำลังการผลิตยางแท่ง ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนของบริษัทฯ มีมูลค่าลดลงจากการชำระภาระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อันได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินด้วยการออกหุ้นกู้เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ สามารถบริหารสภาพคล่องได้ดีขึ้นจากการใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในจากกำไรสุทธิที่ได้จากการดำเนินงาน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และการออกหุ้นกู้เพื่อให้มั่นใจว่าจะมีสภาพคล่องในการบริหารจัดการทางการเงินในการดำเนินธุรกิจได้อย่างเพียงพอ และยังมีการประมาณการเงินทุนหมุนเวียนที่ต้องใช้เพื่อเตรียมจัดหาเงินทุนหมุนเวียนไว้รองรับอีกด้วย

วงจรเงินสด (Cash cycle)

วงจรเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีวงจรเงินสดเท่ากับ 170 วัน และ 162 วัน ตามลำดับ โดยวงจรเงินสดลดลงเนื่องจากบริษัทฯ มีระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ยลดลงจาก 159 วัน เป็น 153 วัน เนื่องจากบริษัทฯ ขายสินค้าได้เร็วขึ้น ในขณะที่เดียวกันระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยก็เร็วขึ้นด้วยจาก 14 วัน เป็น 11 วัน และระยะเวลาการชำระหนี้ลดลงเล็กน้อยจาก 3 วัน เป็น 2 วัน โดยวงจรเงินสดของบริษัทฯ ที่ลดลงจะส่งผลดีต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ

อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวม (Asset turnover ratio)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมเท่ากับ 2.00 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 ที่เท่ากับ 1.80 เท่า จากการเพิ่มขึ้นของรายได้รวมเมื่อเทียบกับปี 2563 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังมีการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ แต่การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์เกิดขึ้นในอัตราส่วนที่น้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้เมื่อเทียบกับปี 2563 ทำให้อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563

อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on assets "ROA")

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ เท่ากับร้อยละ 9.43 และร้อยละ 15.12 ตามลำดับ เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.69 โดยสาเหตุที่อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ ได้เพิ่มกำลังการผลิตสินค้าเพิ่มขึ้นในโรงงานแห่งที่ 2 แห่งบลงทุนของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า โดยการเพิ่มกำลังการผลิตสินค้าเพิ่มขึ้นยังทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวมได้ดีขึ้น ทำให้บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมที่สูงขึ้น

อัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on equity "ROE")

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 40.50 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 เนื่องจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่เติบโตดีขึ้นจากปี 2563 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ยเพิ่มขึ้นในอัตราที่ต่ำกว่าการเพิ่มขึ้นของผลการดำเนินงาน

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.61 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งเท่ากับ 1.77 เท่า เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นหุ้นสามัญในปี 2564 และจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเมื่อเทียบกับปี 2563 แล้วมีผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง

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

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1.52 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งเท่ากับ 1.65 เท่า โดยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเกิดจากการออกหุ้นกู้ในปี 2564 เพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุน

หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ในขณะที่เดียวกันบริษัทได้ลดสัดส่วนการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากกำไรสะสม และการเพิ่มทุนจากการใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง

กระแสเงินสด	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(1,684.47)	30.33
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(281.86)	(565.11)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	1,676.01	1,204.99
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(290.32)	670.21
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	830.37	160.16
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	540.05	830.37

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 1,684.47 ล้านบาท เป็นเงินสดสุทธิที่ใช้ไปจากรายการหลักๆ ได้แก่ การประมูดยางเพื่อให้ปริมาณยางที่สต็อกมีเพียงพอกับคำสั่งซื้อตามการขยายกำลังการผลิตยางแท่งซึ่งสอดคล้องกับการขายที่เพิ่มขึ้น

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 281.86 ล้านบาท จากการลงทุนในโรงงานยางแท่ง (STR) โครงการที่ 2 และโครงการไปโอแก๊สโครงการที่ 2 เป็นสำคัญ

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 1,676.01 ล้านบาทจากการเพิ่มขึ้นของการออกหุ้นกู้เพิ่มขึ้นในปี 2564 จำนวน 2 ครั้งรวม 3,300 ล้านบาท แบ่งเป็นครั้งที่ 1/2564 และ 2/2564 มูลค่า 1,300 ล้านบาทและ 2,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

รายจ่ายเพื่อการลงทุน

รายจ่ายเพื่อการลงทุนของบริษัทฯ ในปี 2564 รวม 196.95 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 เท่ากับ 373.03 ล้านบาท โดยการลงทุนในปี 2564 เป็นการลงทุนในโครงการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์พร้อมการปรับปรุงโครงสร้างหลังคา เท่ากับ 123.34 ล้านบาท โครงการเพิ่มกำลังผลิตโรงงานยางแท่งแห่งที่ 2 เท่ากับ 26.23 ล้านบาท โครงการผลิตก๊าซชีวภาพ เท่ากับ 10.00 ล้านบาท การก่อสร้างอาคารสำนักงานแห่งใหม่ 10 ล้านบาท เครื่องจักรและอุปกรณ์ 14.50 ล้านบาท ยานพาหนะ 1.58 ล้านบาท เครื่องใช้สำนักงาน 2.04 ล้านบาท

รายจ่ายเพื่อการลงทุน	หน่วย : ล้านบาท		
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายจ่ายเพื่อการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร	196.95	569.98	(373.03)

ภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันด้านหนี้สิน ดังนี้

- ภาระผูกพันจากงานระหว่างก่อสร้างรวมถึงจากการจัดหาและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับงานโครงการต่างๆ เป็นจำนวนเงิน 216.4 ล้านบาท

- ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายพาราตามปกติของธุรกิจเป็นจำนวนเงิน 157.1 ล้านบาท
- หนังสือค้ำประกันบริษัทซึ่งออกโดยธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งให้แก่หน่วยงานรัฐบาลสองแห่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 8.0 ล้านบาท ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทกับธนาคารเดียวกันเป็นจำนวนเงินประมาณ 4.3 ล้านบาท

ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะทางการเงินในอนาคต

ผลกระทบจากเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญซึ่งจะเสนอเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ดังนี้

- การจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2564 แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงินหุ้นละ 0.36 บาทคิดเป็นเงินรวมประมาณ 633.8 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด
- การเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้อีก 4,000 ล้านบาท รวมเป็นวงเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 8,000.00 ล้านบาท
- การขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญของบริษัทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนไม่เกิน 161,467,890 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเงื่อนไขเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท (ไทย)	บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (อังกฤษ)	North East Rubber Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	NER
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ได้แก่ ยางแผ่นรมควัน (Ribbed Smoked Sheet : RSS) ยางแท่ง (Standard Thai Rubber 20 : STR20) และยางผสม (Mixture Rubber) เพื่อจำหน่ายไปยังผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มผู้ค้าคนกลาง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 398 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140
ที่ตั้งสาขา/สำนักงานฝ่ายขาย	<ul style="list-style-type: none"> - เลขที่ 388 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 - เลขที่ 388/1 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 - เลขที่ 158 หมู่ 3 ตำบลตะโกตาพิ อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 - เลขที่ 589/156 อาคารเซ็นทรัลซิตี้ออฟฟิศทาวเวอร์ ชั้นที่ 29 ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 (สำนักงานฝ่ายขาย) - เลขที่ 254 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์
โทรศัพท์ (สำนักงานใหญ่)	(66) 4466 6928 / (66) 4466 6929
โทรสาร (สำนักงานใหญ่)	(66) 4466 6212 / (66) 4466 6213
เว็บไซต์ (URL)	www.nerubber.com

แผนที่ตั้งสำนักงานใหญ่



5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

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

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย ดังต่อไปนี้

- 1) คดีที่อาจมีผลด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2) คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้
- 3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ

5.4 ตลาดรอง

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีตลาดรองที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (สำหรับตราสารหนี้)

สถาบันการเงินที่ติดต่อ	
นายทะเบียนหุ้นกู้ หุ้นกู้ NER22OA, NER23OA, NER25NA, NER26NA)	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1222 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : (66) 2296 5715
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (หุ้นกู้ NER22OA, NER23OA, NER25NA, NER26NA)	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 3/1 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : (66) 2680 1111

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

North East Rubber Public Company Limited

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1. ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัทฯ” ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นว่าระบบการบริหารจัดการที่ดี การมีคณะกรรมการและผู้บริหารที่มีวิสัยทัศน์ มีความรับผิดชอบต่อนานาชาติ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ การเคารพสิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุด ให้แก่ผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ ในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มี **นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี** และ **คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี** ของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร โดยเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code: CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยได้ประกาศให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน รับทราบและยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลทำให้กระบวนการการบริหารและตัดสินใจมีระบบที่ตรวจสอบได้ และโปร่งใส โดยทางบริษัทฯ ได้เปิดเผยที่หน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.nerubber.com> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6.1.1. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนี้คณะกรรมการมีหน้าที่สำคัญในการพิจารณาทบทวน การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งควบคุมดูแล ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัทฯ ทุกครั้ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ซึ่งพิจารณาแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารการดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ การกำหนดงบประมาณ และวงเงินในการอนุมัติการลงทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ รวมทั้งมีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา

6.1.2. นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

● หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน โดยยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเป็นไปตามกฎหมาย ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการซื้อขายโอนหุ้นอย่างเป็นอิสระ สิทธิในการรับเงินปันผล การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมอย่างสร้างสรรค์ การมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ ผ่านการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ เช่น การแต่งตั้งคณะกรรมการ การแต่งตั้งและกำหนดค่าสอบบัญชี เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและข้อบุคคลล่วงหน้า เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและเสนอคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 5 มกราคม 2564 – 5 กุมภาพันธ์ 2564 และเมื่อครบกำหนดเวลาดังกล่าว พบว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอระเบียบวาระ หรือเสนอข้อบุคคล หรือ ส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมโดยกำหนดช่องทางการรับคำถามผ่านทางอีเมล investor@nerubber.com ที่ระบุไว้ในหน้าเดียวกันนั้น หรือส่งเอกสารทางไปรษณีย์ จำหน่ายของ ถึง ส่วนงานเลขานุการบริษัท นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล เลขที่ 398 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140 โทรศัพท์ 044-666928-9

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เอกสารประกอบการประชุมต่างๆ รวมถึง รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2564 โดยบริษัทฯ มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2564

เนื่องจากในปี 2564 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมแบบ Hybrid คือการประชุมจริง (Physical) และการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่อรองรับกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในสถานที่ต่างๆ ที่มีความเสี่ยงสูงตามคำสั่งศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ 3/2564 เรื่องพื้นที่สถานการณ์ที่กำหนดเป็นพื้นที่ควบคุม พื้นที่เฝ้าระวังสูงและพื้นที่เฝ้าระวังตามข้อกำหนดออกตามความในมาตรา 9 แห่งพระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2548 ซึ่งการประชุมดังกล่าวมีประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และที่ปรึกษากฎหมายได้เข้าร่วมประชุม ในที่ประชุมมีนายชินตกร ชาญชัยณรงค์ ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม ระหว่างการประชุมได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้ โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จัดขึ้นในวันพฤหัสบดีที่ 8 เมษายน 2564 เวลา 10.00 - 12.00 น. ณ โรงแรม ดิ เอ็มเมอร์ลด์ เลขที่ 99/1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง จังหวัดกรุงเทพมหานคร มีคณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมจำนวน 7 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด นอกจากนี้ยังมีผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษาทางการเงินและที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็นและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยมีผู้ถือหุ้นที่เดินทางมาประชุมด้วยตนเองและผู้รับมอบฉันทะ อีกทั้งส่งเสริมการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยการแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะให้มีส่วนร่วมในการประชุม โดยได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ ที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ในรูปแบบเอกสารแนบไปกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นด้วย รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในเอกสารแนบหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดเสนอชื่อกรรมการอิสระเพื่อรับมอบฉันทะไว้ 2 ท่าน เพื่อเป็นทางเลือกและเพื่อความโปร่งใสในการรับมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นเพื่อดำเนินการแทน ซึ่งภายหลังการประชุมเสร็จบริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในวันที่ 9 เมษายน 2564

โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 พร้อมภาพและเสียงที่บันทึกการประชุม และรายละเอียดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.nerubber.com> ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น”

● หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นในทุกระดับ ไม่ว่าจะเป็นรายบุคคล รายย่อย รายใหญ่ สถาบัน และหรือต่างสัญชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นทุกท่านได้รับเงินปันผลในอัตราที่เท่ากัน และบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 90 วัน ก่อนงานประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย เมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้ว ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติ เช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ มาประชุมและลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับ ประวัตติและข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านที่ครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา และในวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่มีการเพิ่ม วาระการประชุมใหม่ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

นอกจากนี้ ยังมีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของ บริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทฯ เปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหาร ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ทันที และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด โดยได้มีการกำหนด นโยบายให้ข้อมูลที่สามารถเปิดเผยได้ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและสม่ำเสมอภายใต้กรอบระยะเวลา และหน้าที่ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือบุคคลที่สนใจ สามารถรับทราบข้อมูลของบริษัทฯ หรือติดต่อสื่อสารขอข้อมูลเพิ่มเติมได้โดยผ่านทาง เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลหรือตอบข้อ ชักถาม ในส่วนที่เป็นข้อมูลทั่วไปและเป็นศูนย์กลางในการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ หรือผู้เกี่ยวข้องโดยตรง ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายการ เปิดเผยข้อมูลที่แสดงข้อกำหนดในการจำกัดการใช้ข้อมูลภายใน ให้อยู่ในวงเฉพาะผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงที่เกี่ยวข้องภายใน แผนกหรือบริษัทฯ เท่านั้น สำหรับงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้วจะถูกเก็บไว้ที่รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน ข้อมูลที่เป็นความลับอื่นจะใช้เพื่อการปรึกษาหารือกับบุคคลในระดับผู้จัดการขึ้นไปเท่านั้น และบริษัทฯ มีบทลงโทษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการใช้ข้อมูลภายในที่ทำให้เกิดความเสียหาย

การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ให้เกิดกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่สามารถเข้าถึง ข้อมูลภายในของผลการดำเนินงานซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชน เรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผย ไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขาย หลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน

นอกจากนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องเปิดเผยและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ ทุกครั้งที่มีการซื้อขายหรือโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้กรรมการ และผู้บริหารสามารถนำแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. ได้ทันที หลังจากได้สมัครและ กรอกข้อมูลส่วนตัวให้สมบูรณ์เพื่อยืนยันตัวตน และสามารถทำได้ภายใน 3 วันหลังทำการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น หรือเข้าผ่านลิงค์ <https://market.sec.or.th/public/idisc/th/r59> ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทแนะนำและสนับสนุนการรายงานแก่ คณะกรรมการและผู้บริหารที่ต้องการความช่วยเหลือในการดำเนินการต่างๆ ให้อุ่นใจ

ในปี 2564 ฝ่ายงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้แจ้งอีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลา Backout period ล่วงหน้า และไม่พบว่าการ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดให้งดการซื้อขาย

ในปี 2564 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมทั้งสิ้นจำนวน 19 ครั้ง และจากการตรวจสอบพบว่า มีการปฏิบัติตามที่นโยบายของบริษัทฯ กำหนดไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยทางบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ของ

กรรมการและผู้บริหารในปี 2564 ในส่วนของการรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.3 หัวข้อ “รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร”

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เมื่อตกลงเข้าทำรายการใดๆ กับบริษัทฯ เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และให้รายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียระหว่างการดำรงตำแหน่ง ตลอดจนกำหนดให้มีรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยได้มอบหมายให้เลขานุการเป็นผู้รวบรวมและจัดเก็บรายงานและนำเสนอให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกรณีที่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดๆ กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิ์ออกเสียงในวาระดังกล่าว

ทั้งนี้ ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน หน่วยงานที่รับผิดชอบจะเป็นผู้สรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเพื่อนำเสนอต่อเลขานุการบริษัท จากนั้นจึงนำเสนอตามขั้นตอนและกระบวนการอนุมัติ โดยผู้บริหารและกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวด้วยว่า เป็นรายการที่มีความจำเป็น และเป็นไปในราคายุติธรรม

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

● หมวดที่ 3 : บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ เป็นต้น ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มี บริษัทฯ ได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามบทบาทและหน้าที่ที่มีในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปด้วยดี รวมถึงสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการและสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้แก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ หรือให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เพื่อพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ ดังนี้

1. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยวางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายโดยตลอด เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ ที่พิจารณา สิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการและผู้สอบบัญชี สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และซักถามกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า เป็นต้น โดยได้ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

2. **พนักงาน** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ โดยปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและ ความรู้ความสามารถ มีระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยกำหนดตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPIs) ตามหลักการของ Balance Scorecard มีระบบการประเมินผลงานที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงการให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานและคุณภาพชีวิตของพนักงานเป็น สำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับผลประกอบการ ขององค์กรและเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ดังนี้

1. **ผลตอบแทนระยะสั้น** : บริษัทฯ ได้กำหนดการจ่ายค่าตอบแทนที่สามารถเทียบเคียงได้อย่างเหมาะสมกับอัตรา การจ่ายทั่วไปขององค์กรอื่นที่อยู่ในธุรกิจและอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน เพื่อรักษาและส่งเสริมความสามารถใน การแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร รวมไปถึงได้มีการกำหนดการจ่ายโบนัสประจำปีตามผลประกอบการ และผลการปฏิบัติงานอ้างอิงตามการประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI)
2. **ผลตอบแทนระยะยาว** : บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงาน โดยบริษัทฯ จะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนสืบทอดตำแหน่งงานของบริษัทฯ (Succession Plan) รวมถึงมีโครงการ ระหว่างนายจ้างและลูกจ้างเพื่อสร้างแรงจูงใจในการเติบโตระยะยาวให้กับบริษัทฯ

นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องสวัสดิการต่างๆ โดยจัดให้การทบทวนสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงาน ภายหลังจากสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ เป็นต้น

อีกทั้ง บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เกี่ยวกับ จรรยาบรรณทางธุรกิจและ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านหลักสูตรการปฐมนิเทศคณะกรรมการ ผู้บริหารและ พนักงาน และการจัดสัมมนาต่างๆ ภายในบริษัทฯ ตามแต่โอกาสอันสมควร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีการปฏิบัติงานด้วย ความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในภาระหน้าที่ของตนเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักจริยธรรม โดยจะมีการ สื่อสารผ่านช่องทางบอร์ดประชาสัมพันธ์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยทางบริษัทฯ มีการจัดอบรมและทบทวนปีละ 1 ครั้ง

3. **ลูกค้า** การซื้อสินค้าและบริการจากลูกค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ในระยะยาวกับทั้งสองฝ่ายโดยปฏิบัติอยู่บนแบบแผนแห่งความมีจริยธรรม มีการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเป็นธรรม, เท่าเทียมกัน และ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
4. **คู่แข่ง** บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่ง การปฏิบัติตามกรอบ กติกา การแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม รวมถึงไม่ ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
5. **ลูกค้า** บริษัทฯ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าทั้งด้านคุณภาพสินค้าและการให้บริการที่ดี ได้ มาตรฐาน รวมทั้งการให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียม ภายใต้นโยบายการกำหนดราคา นอกจากนั้นยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการเปิดเผยข่าวสารในด้านอื่นๆ เช่น โครงการและกิจกรรมด้านชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสาร และความพอใจสูงสุดของลูกค้า โดยบริษัทฯ มีการทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงคุณภาพสินค้าและบริการให้ลูกค้าเกิด ความพอใจมากขึ้น รวมถึงบริษัทฯ มีนโยบายในการเก็บรักษาความลับของลูกค้า โดยแจ้งให้พนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้อง ทราบ

6. **เจ้าหน้าที่** บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรมและซื่อตรงเวลาตามเงื่อนไขที่กำหนด รวมถึงปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ ค่าประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหน้าที่ และเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ
ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขที่กำหนด บริษัทฯ จะรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหน้าที่และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกันเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย นอกจากนี้บริษัทฯ จะนำสินเชื่อที่เจ้าหน้าที่หรือสถาบันการเงินอนุมัติมา ใช้ตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ตามที่ได้แสดงเจตนาไว้ต่อเจ้าหน้าที่หรือสถาบันการเงิน
7. **องค์กรที่เกี่ยวข้อง** บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบของหน่วยงานราชการ อย่างเคร่งครัด
8. **ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียง รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยพิจารณาตามความเหมาะสม
อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับชุมชนใกล้เคียง โดยมีส่วนร่วมร่วมกับชุมชนผ่านการจ้างงาน การซื้อวัตถุดิบ และจัดกิจกรรมพัฒนาชุมชนอื่นๆ รวมถึงให้ความรู้ ส่งเสริมและสนับสนุนชุมชนท้องถิ่น ทั้งยังคงยึดติดตามความคืบหน้าโครงการที่เข้าร่วมกับชุมชนในทุกๆ ปี
นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ยังได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ซึ่งรวมถึงสิ่งแวดล้อมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการปฏิบัติด้านแรงงาน เช่น ISO 14001 ข้อกำหนดและการตรวจสอบภายใน การชีวิตและประเมินผลด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ โดยบริษัทฯ มีแนวทางในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว อาทิ ห้ามมิให้บุคคลทุกฝ่ายในบริษัทฯ กระทำการใดๆ ที่ตามอันเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นการละเมิดในเรื่องเครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร นอกจากนี้ได้มีการกำหนดนโยบายการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และกระบวนการเพื่อป้องกันการใช้ซอฟต์แวร์ที่จะละเมิดลิขสิทธิ์ หรือ ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

นโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันมาโดยตลอด ได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การติดตามและทบทวน มาตรการการร้องเรียน ช่องทางการแจ้งเบาะแส พร้อมทั้งมาตรการการคุ้มครองปกป้องผู้แจ้งข้อมูลหรือเบาะแสการกระทำผิดหรือทุจริต โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ โดยเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส จะนำเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบและเป็นธรรม โดยได้มีเผยแพร่นโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตและการแจ้งเบาะแส บนระบบสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กร (E-Mail) นอกจากนี้ได้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com) หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี/คู่มือการต่อต้านทุจริตและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด”

การแจ้งข้อร้องเรียนและรายงานการแจ้งเบาะแส ในเรื่องต่างๆ

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อ ร้องเรียน และแจ้งเบาะแสในเรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ การกระทำผิดกฎหมาย การละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึง การกระทำผิดกฎระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงและทรัพย์สิน โดยสามารถร้องเรียนหรือรายงาน ผ่านช่องทางที่ทางบริษัทฯ จัดไว้ให้ได้แก่

จดหมายทางไปรษณีย์ : จ่าหน้าซองถึง “ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ” บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 398 หมู่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : ถึง ประธานกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบที่อีเมล CAC@nerubber.com

ทาง Website : สามารถร้องเรียนได้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

<https://www.nerubber.com/whistleblowing-or-complaints-policy>

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการดำเนินการในการแจ้งเบาะแส การปกป้องผู้แจ้งเบาะแส การปกป้องผู้ถูกร้องเรียน ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน การพิจารณาบทลงโทษ การป้องกันและการประเมินผล โดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาเรื่องร้องเรียนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ข้อมูลร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส จะได้รับการคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตรวจสอบและหาแนวทางแก้ไข และจะนำรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยระบุไว้ในนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด โดยรายละเอียดเพิ่มเติมสามารถดูได้จากทางหน้าเว็บไซต์ www.nerubber.com

● หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูล โดยมีการพิจารณา ทบทวน นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ โดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2564 วันที่ 24 ธันวาคม 2564 ได้พิจารณาทบทวนกำหนดถึงความเหมาะสมของการเปิดเผยและการนำใช้ข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ด้านการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเปิดเผยผ่านช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและมีความน่าเชื่อถือ เป็นไปตามช่องทางที่กฎหมายกำหนด ซึ่งข้อมูลสำคัญที่บริษัทฯ จะเปิดเผย ได้แก่ รายงานทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์จะจัดทำแผนนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี และเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดให้มีช่องทางและข้อมูลข่าวสารที่มีประสิทธิภาพเพื่อสื่อสารกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ โดยใช้ช่องทางต่างๆ ในการสื่อสาร ได้แก่ การส่งข่าว การประชุมผ่านโทรศัพท์ การประชุมผ่านระบบออนไลน์ การประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาส การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com) รายงานประจำปี รวมไปถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ จะดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงินให้มีความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ ซึ่งได้รับการรับรองจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้นำเสนอผลงานให้แก่ นักวิเคราะห์ นักลงทุน เป็นระยะอย่างสม่ำเสมอในรูปแบบของ Analyst Meeting, Roadshow, Conference Call รวมถึงการเข้าร่วมประชุมกับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจัดโดยสถาบันต่างๆ รวมทั้งการจัดกิจกรรม ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อพบนักลงทุน การจัดแถลงข่าวสื่อมวลชน (Press Conference) /การทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ ผู้บริหารระดับสูงได้เข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าวทุกครั้งร่วมกับฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ โดยสรุปกิจกรรมหลักที่บริษัทฯ ได้จัดในปี 2564 มีดังนี้

ตารางกิจกรรมในปี 2564

กิจกรรม	จำนวน (ครั้ง)
การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting)	4
กิจกรรมผู้บริหารพบนักลงทุน SET Opportunity Day	4
การพบนักลงทุนเพื่อให้อัปเดตข้อมูล Company Visit / การประชุมทางโทรศัพท์ Conference Call	6
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนเข้าชมนิทรรศการดำเนินงานของบริษัทฯ (แบบ Online)	5
การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน/ การทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะการเงินของบริษัท	2
รวม	21

- **หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการโดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ เช่น โครงสร้างคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ซึ่งสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมในแบบ 56-1 One Report หัวข้อ “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนรับทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ ผ่านระบบสารสนเทศ ภายใน และได้แสดงให้เห็นสาธารณชนรับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

6.2. จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกระดับ ในฐานะตัวแทนบริษัทฯ ได้นำไปใช้ในการปฏิบัติตนภายใต้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต และ ซอบด้วยกฎหมาย โดยคณะกรรมการได้มีการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว และได้มีการเปิดเผยคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com) ภายใต้หัวข้อ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี/คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ”

6.3. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือ กฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 คณะกรรมการได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้มีการทบทวนนโยบายและคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เหมาะสม ประกาศให้ทุกคนรับทราบพร้อมทั้งยึดถือปฏิบัติ พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติ รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติตามคู่มือนโยบายดังกล่าว เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ ทางคณะกรรมการบริษัท ได้มีการอนุมัติ นโยบายการพัฒนาความยั่งยืน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และ ทบทวนนโยบายสิทธิมนุษยชน เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาความยั่งยืน การแสดงความรับผิดชอบต่อ สังคม และความเคารพสิทธิมนุษยชน ที่ครอบคลุมไปถึงผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์กับองค์กร โดยเฉพาะการกำกับดูแล การดำเนินงานไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความคิดเห็น คำแนะนำ หรือข้อร้องเรียน รวมทั้งมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกัน

6.3.2. การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การติดตามดูแลให้ปฏิบัติ

บริษัทฯ ได้จัดทำแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางให้แก่คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการ ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะ ดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ และปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของ บริษัทฯ อย่างจริงจัง (รายละเอียดของแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ สามารถดูได้จาก เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.nerubber.com) หากคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำความผิดหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจตามที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทั้งทางวินัย และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและ ข้อบังคับของรัฐ บริษัทฯ จะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานพบเห็นการกระทำ ผิดกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ/หรือ จรรยาบรรณธุรกิจ ตามที่กำหนดไว้ ให้ แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหา ไปยังประธานกรรมการตรวจสอบซึ่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบ โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว

เรื่องที่ไม่ได้มีการปฏิบัติ

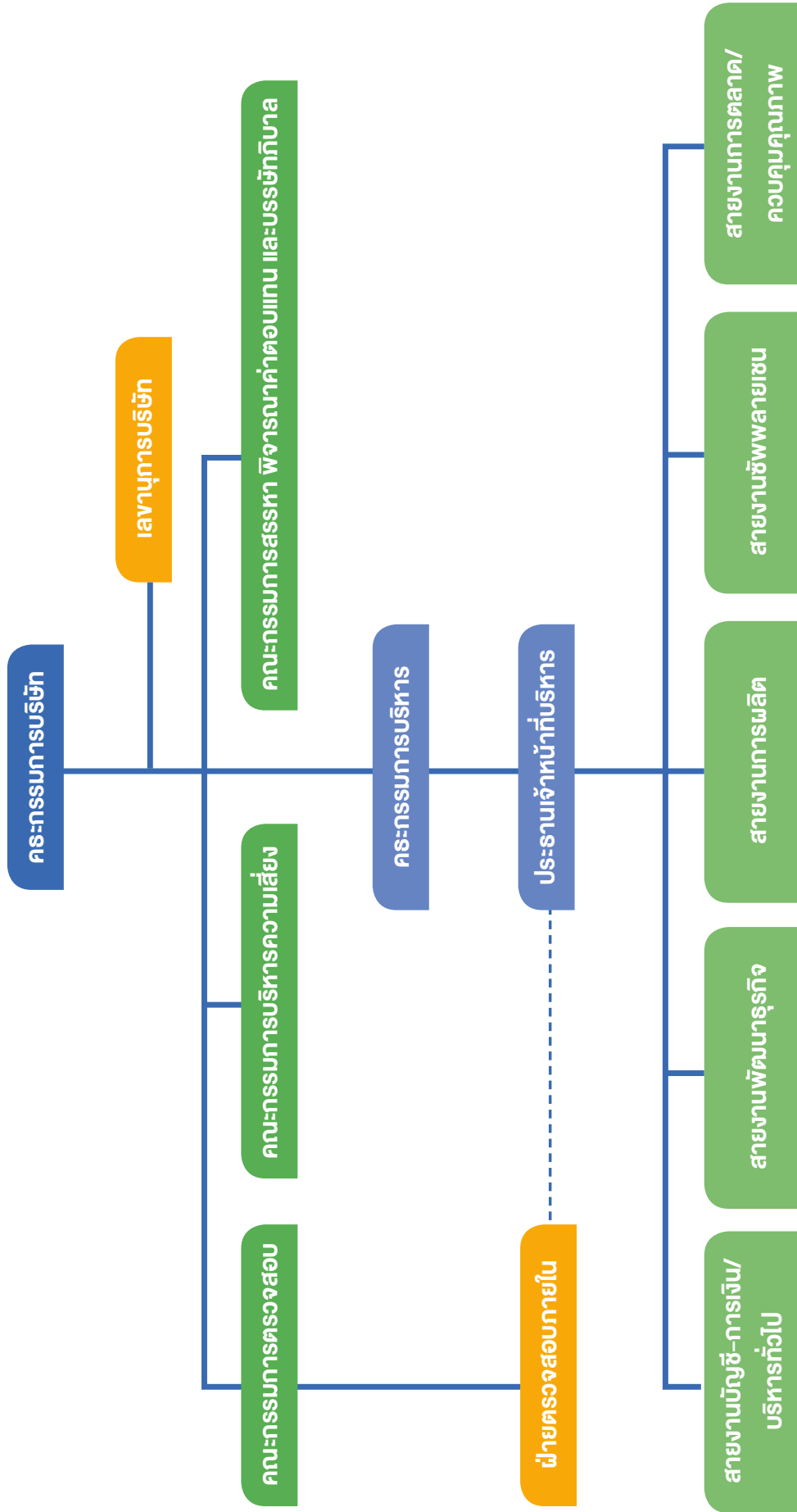
ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นการนำหลักการไปปรับใช้ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่าง เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าให้บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการปฏิบัติตามหลักภารกิจการดูแลที่ดี ซึ่งมีบางประการที่บริษัทฯ มีการปรับใช้ มาตราการหรือแนวทางทดแทนอื่นโดยพิจารณาตามสถานการณ์ที่เหมาะสมของบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามหลักกำกับการ ดูแลกิจการที่ดีในหัวข้อและด้วยเหตุผล ดังนี้

1. เปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนของ CEO

เหตุผล : คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเปิดเผยคำตอบแทนต้องเปิดเผยเป็นตัวเงิน ซึ่งเป็นประเด็นการดำเนินการในทาง ปฏิบัติที่กระทบกับตลาดแรงงาน ทั้งนี้ทางบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยคำตอบแทนในรูปของกลุ่มผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยการ เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนของ CEO นั้น คณะกรรมการจะพิจารณาตามความเหมาะสมต่อไป

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ
 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



คณะกรรมการบริษัท



นายนิทร ช่างชัยณรงค์
(ประธานกรรมการบริษัท /
กรรมการอิสระ)



นายรณชิต จินะดิษฐ์
(กรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ)



นายเทพกุล พูลลาภ
(กรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง)



นางชนาทิพย์ วีระสืบพงศ์
(กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา
พิจารณาค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล)



นายชววิทย์ จังรสมบุญ
(กรรมการบริษัท)



นายศักดิ์ชัย จงสภาพงษ์พันธ์
(กรรมการบริษัท)



นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล
(กรรมการบริษัท / เลขาธิการบริษัท)

7.2. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท			
	ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	นายชินต	ชาญชัยณรงค์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
2.	นายรณชิต	จินะดิษฐ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3.	นายเทพกุล	พูลลาภ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
4.	นางชนาทิพย์	วีระสีบพงศ์	ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
5.	นายชววิทย์	จิงธนสมบุรณ์	กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6.	นายศักดิ์ชัย	จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริษัท
7.	นางสาวปาร์ย	อรรถพิศาล	กรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 7 คน ซึ่งเป็นผู้หญิงจำนวน 2 คน และเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน โดยไม่มีการกีดกันทางเพศหรือความแตกต่างอื่นใด
- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน เกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ ในคณะอนุกรรมการ เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน
- กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการประเมินเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรม ลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อมูลอื่นที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ
- กรรมการต้องมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และเข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

7.2.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทน/ผูกพันบริษัทฯ คือ นายชววิทย์ จิงธนสมบุรณ์ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ หรือ นางสาวปาร์ย อรรถพิศาล กรรมการสองในสามคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ เว้นแต่การทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน ให้นายชววิทย์ จิงธนสมบุรณ์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ หรือ นางสาวปาร์ย อรรถพิศาล รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

7.2.3. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และรวมถึงขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564 ซึ่งกำหนดไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของผู้ถือหุ้น
2. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ เสนอ ทบทวนนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืน
3. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
4. คณะกรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
5. ประเมินผลการปฏิบัติการและกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง
6. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้ความสนใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
7. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ สมเหตุสมผล
8. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
9. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
10. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
11. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
12. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องการทำรายการที่มีกรรมการมีส่วนได้เสีย ต้องอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
13. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง
14. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท
15. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
16. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองและประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติ ในเรื่องต่างๆ รวมถึง

1. วิสัยทัศน์ แผนยุทธศาสตร์องค์กรระยะสั้นและระยะยาว
2. แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานประจำปี

3. การลงทุน ดำเนินโครงการต่างๆ ทำสัญญาที่สำคัญของบริษัทฯ
4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและคณะกรรมการชุดย่อย
5. การแต่งตั้งคณะกรรมการที่ออกระหว่างปีและการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย
6. การกำหนดรายชื่อกิจกรรมผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
7. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้
8. รายการระหว่างกันที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ ในเรื่องดังต่อไปนี้

1. กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนงานประจำปี
2. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
3. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
4. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
5. การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทไม่ควรดำเนินการ ในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
2. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท (Chairman of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564 ได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ประธานกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ไม่ก้าวล่วงในการบริหารงานปกติประจำวันของฝ่ายจัดการ โดยแบ่งบทบาทหน้าที่กันอย่างชัดเจน
2. กำกับดูแลให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุน ให้คำแนะนำและช่วยเหลือการดำเนินงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ
3. เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการ และกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม
4. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพ
5. จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ และสนับสนุนให้คำแนะนำและช่วยเหลือการดำเนินงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ
6. ส่งเสริมดูแลให้กรรมการยึดถือปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

7.3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 4 คณะ ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) (2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และ (4) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (Nomination, Compensation And Corporate Governance Committee) โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564 ได้มีการทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เพิ่มเติมของคณะกรรมการทั้ง 4 คณะ เพื่อให้ถูกต้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่านดังนี้

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

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

โดยมีนางกริธา โทนะหงษา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และอาจเสนอแนะ ให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
7. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

8. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
9. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายใน และประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
10. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
11. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทฯ มาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
12. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังควรมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มาจากกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

(2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่านดังนี้

คณะกรรมการบริหาร			
	ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	นายชววิทย์	จึงชนสมบูรณ์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางภณิดา	จึงชนสมบูรณ์	กรรมการบริหาร
3.	นายศักดิ์ชัย	จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริหาร
4.	นางสาวเกศนรี	จงโชติศิริกุล	กรรมการบริหาร
5.	นางสาวปาร์ย	อรรถพิศาล	กรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

1. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหาร ต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหาร ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด
2. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่

- ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว
3. พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
 4. พิจารณาปรับปรุงแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
 5. พิจารณาอนุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
 6. พิจารณาการทำสัญญาต่างๆ ที่มีผลผูกพันบริษัทฯ ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
 7. รับผิดชอบให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ เพื่อให้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
 8. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ และเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
 9. พิจารณาการดำเนินงานธุรกิจใหม่หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
 10. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์หรือการกระทำที่ผิดปกติหรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริหารอย่างทันท่วงที และในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร
 11. ดำเนินการใดๆเพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้นหรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
 12. การดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารในเรื่องใดๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 ท่านดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			
ชื่อ - นามสกุล			ตำแหน่ง
1.	นายเทพกุล	พูลลาภ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2.	นางชนาทิพย์	วีระสีบพงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
3.	นายชวิทย์	จิ่งธนสมบุรณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายศักดิ์ชัย	จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายรัชเกษม	บริบูรณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	นายณัฐพนธ์	อินทร์ประโคน	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

1. พิจารณาสอบทาน และนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริหารเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
6. รายงานคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

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

(4) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่านดังนี้

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล			
	ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	นางชนาทิพย์	วีระสืบพงศ์	ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
2.	นายรณชิต	จินะดิษฐ์	กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
3.	นายชูวิทย์	จิงธนสมบุรณ์	กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

(Nomination, Consider Compensation and Corporate Governance Committee)

ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการเมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทาบถามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทฯ ประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูง ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. เสนอแนวทางปฏิบัติและให้คำแนะนำด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท

3. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมกำกับดูแล การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบุคลากรบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการและกำกับดูแลกิจการที่ดีของจรรยาบรรณของบริษัทฯ
4. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะผู้บริหาร



นายชววิทย์ จังจนสมบุรณ์
(ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)



นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์
(รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบัญชี-การเงิน / บริหารงานทั่วไป)



นางกณิดา จังจนสมบุรณ์
(รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานซัพพลายเชน)



นางสาวกศนรี จงโชติศิริกุล
(รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานการตลาด/ควบคุมคุณภาพ)



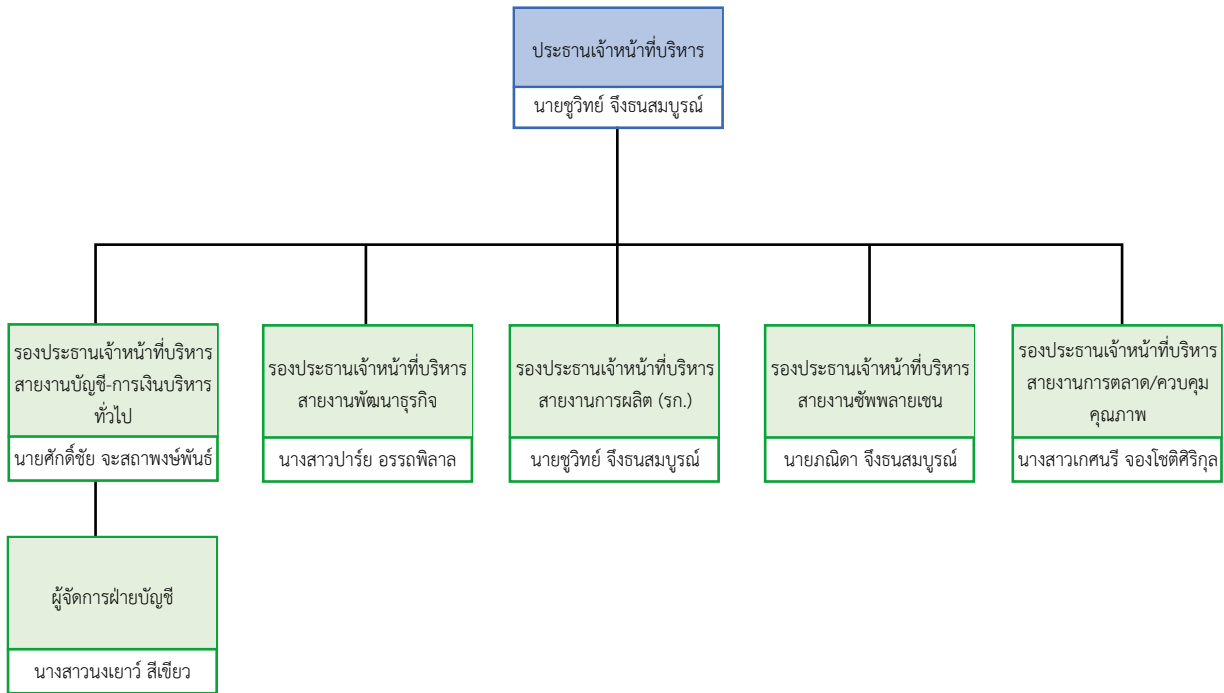
นางสาวปารย์ อรรถพิสา
(รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานพัฒนารุรกิจ)



นางสาวนงเยาว์ สีเขียว
(ผู้จัดการฝ่ายบัญชี)

7.4. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1. คณะผู้บริหาร



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหาร ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

คณะผู้บริหาร		
ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	
1. นายชูวิทย์ จีงธนสมบุรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการผลิต (รท.)	
2. นางภณิดา จีงธนสมบุรณ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานซัพพลายเชน	
3. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชี – การเงิน / บริหารทั่วไป	
4. นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาด / ควบคุมคุณภาพ	
5. นางสาวปารัย อรรถพิลาล	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ	
6. นางสาวนงเยาว์ สีเขียว	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	

หมายเหตุ :

คณะผู้บริหาร หมายถึง ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งผู้บริหาร ทั้ง 6 ท่านข้างต้น ไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำผิดทางอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยสุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับทางบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
3. ในระหว่างปี 2564 นางสาวนิชามา ประวัตติกลาง ได้ลาออกจากตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชี โดยได้มี นางสาวนงเยาว์ สีเขียว เข้ารับตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีแทน มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 พฤศจิกายน 2564

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)

1. ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ
2. ตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใด ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เหมาะสม ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

นอกจากนี้ การมอบอำนาจดำเนินการในเรื่องต่างๆที่สำคัญ เป็นการมอบอำนาจโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณามอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้พนักงานตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นเหมาะสมได้

7.4.2. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดความเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยกำหนดตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPIs) ตามหลักการของ Balanced Scorecard ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่จะนำพองค์กรไปสู่ความยั่งยืน ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคมและด้านสิ่งแวดล้อม เช่น กำไรสุทธิต่อสินทรัพย์ กำไรสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่นๆ รายได้จากการดำเนินงานสุทธิ ความพึงพอใจของลูกค้า การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ความพึงพอใจของพนักงาน ฯลฯ รวมถึงผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่อยู่ในระดับเดียวกันในทุกมิติ การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว ฯลฯ เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนภายใต้หลักเกณฑ์ที่โปร่งใส และขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งงานซึ่งสะท้อนความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความสามารถในการแข่งขัน

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท เฉพาะในส่วนของการอิสระ ยังได้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อนำส่งข้อมูลการประเมินดังกล่าว รวบรวม วิเคราะห์และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ใช้ประกอบการพิจารณาปรับค่าตอบแทนที่เหมาะสม หากการประเมินผลการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร สามารถบรรลุเป้าหมายและเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทวางนโยบายไว้

ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร จะมีการพิจารณาเป็นไปอย่างรอบคอบ ชัดเจนและโปร่งใส ตลอดจนพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขต ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและเปรียบเทียบอ้างอิงจากธุรกิจหรืออุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัทฯ ซึ่งสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยให้กำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานขึ้นมา รวมถึงการจัดทำหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

7.4.3. จำนวนค่าตอบแทนรวม

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดงวด 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะผู้บริหาร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร				
ค่าตอบแทน	ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	7	13,512,320	6	12,388,566
โบนัสและอื่นๆ	7	2,022,468	6	3,324,633
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	337,560	6	388,393
เงินประกันสังคม	7	35,100	6	35,100
รวม	7	15,907,448	6	16,136,692

7.5. ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งสิ้น 1,003 คน

จำนวนพนักงาน	
สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	5
สายงานพัฒนาธุรกิจ	40
สายงานบริหารบัญชี-การเงิน	51
สายงานการผลิต	745
สายงานซัพพลายเชน	75
สายงานการตลาด	86
สายงานบริหารอื่นๆ	1
รวม	1,003

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

เนื่องจากทางบริษัทฯ ได้มีการปรับกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นจากเดิม ส่งผลให้ในปี 2564 มีจำนวนพนักงาน 1,003 คน ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นจากจำนวนพนักงานในปี 2563 และปี 2562 โดยมีพนักงานจำนวน 974 คน และ 660 คน ตามลำดับ

ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับพนักงาน รวมถึงสอดคล้องกับผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้น คือเงินโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และระยะยาว คือกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นสวัสดิการที่เป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงาน

พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน ค่ากะทำงาน ค่าทำงานกึ่งกลางคืน ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าทำงานต่างจังหวัด ค่าเงินเบี่ยขยัน ค่าเงินรางวัลพิเศษและสวัสดิการอื่น อีกทั้ง พนักงานมีสิทธิสมัครเข้าเป็นสมาชิก “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน บริษัทฯ” โดยในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนพนักงาน ดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน	
ค่าตอบแทน	จำนวน (บาท)
เงินเดือน	154,728,617
ค่าล่วงเวลา	680,019
โบนัส	11,660,147
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,248,285
เงินประกันสังคม	4,225,783
รวม	172,542,851

7.6. ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ ต่อไปนี้

(1) เลขานุการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และ 89/19 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 มีมติแต่งตั้ง นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 มิถุนายน 2561 รายละเอียดประวัติปรากฏในเอกสารแนบ 1

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวณัฐยา ภัทรกิจจานุรักษ์ ให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทแทนนางสาวปารีย์ อรรถพิศาล โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท (Company Secretary)

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

(1) ทะเบียนกรรมการบริษัท

(2) หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยคณะกรรมการหรือผู้บริหารและส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ด (7) วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงาน

3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้า (5) ปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้นให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

(1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(3) ความเห็นของบริษัทฯ เมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป

(4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทฯ จัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป

5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทตลอดจนมติผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย

(1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ

(3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

กรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการท่านหนึ่งท่านใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
3. ให้ประธานกรรมการบริษัทแจ้งชื่อเลขานุการบริษัท ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว
4. ดำเนินการแจ้งให้สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสาร

(2) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวนงเยาว์ สีเขียว ผู้จัดการบัญชี เป็นรับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ตั้งแต่วันที่ 20 พฤศจิกายน 2564 รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

(3) ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมมีมติแต่งตั้งให้ นายไพศาล ภูรัตน์ เจริญชัย กรรมการผู้จัดการ บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (Outsource) ซึ่งมีความเป็นอิสระ และมีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายในและการรายงานผล เพื่อความโปร่งใสและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง ถอดถอน ผู้ที่ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางสาวนิตา เจริญพรวัฒนา ตำแหน่งผู้จัดการส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ กรณีที่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่ โทร. 065 992 2388 หรือ E-mail : investor@nerubber.com

นักลงทุนสัมพันธ์มีหน้าที่ในการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทั่วถึง รวมถึงการแจ้งสารสนเทศของบริษัทต่อนักลงทุนสำหรับผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาสผ่านกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com) รายงานประจำปี เป็นต้น

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ ได้จ่ายค่าสอบบัญชีให้กับบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนเสียใดๆ กับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปีและค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ และงบการเงินประจำปี 2564 รวมเป็นเงินจำนวน 2,170,000 บาท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี	
ค่าตอบแทน	จำนวน (บาท)
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท	900,000
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปีของบริษัท	1,270,000
รวม	2,170,000

ค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit Fee)

ทางบริษัทฯ ไม่มีค่าใช้จ่ายอื่นๆ

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1. สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดีเลิศ โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน และคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code : CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นๆ มาปรับปรุงเพิ่มเติม โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และให้มีการนำกลยุทธ์ของทางบริษัทฯ ไปปฏิบัติ ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ การพิจารณาอนุมัติคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการจัดการและการพัฒนาความยั่งยืน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการจัดการพลังงานและอนุรักษ์พลังงาน นโยบายการป้องกันการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา นโยบายการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ การทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ตลอดจนการมีส่วนร่วมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน

นอกจากการเปิดเผยผลการปฏิบัติงานตาม CG Code แล้ว ยังได้เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report : CGR) แนวทางการประเมินคุณภาพการจําจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) และยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และมีการบริหารงานตามหลักบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance หรือ ESG) ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2021) ในระดับ 5 ดาว อยู่ในกลุ่ม “ดีเลิศ” จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งได้ดำเนินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 จาก 716 บริษัท

8.1.1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) คุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามของกรรมการอิสระ ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงกำหนดให้คำว่า “กรรมการอิสระ” หมายความว่า กรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ และเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอ ให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ¹ กับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจ เป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของ ผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์

¹ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการ เกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกัน หนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่ มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณ มูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการ พิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขอ อนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่ เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยใน ห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อย ละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการ แข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ บริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

(2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ นั้น บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ที่ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ด้านความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการ โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์การสรรหา ดังนี้

1. ให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - 2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามจำนวนที่ถือครองทั้งหมดตามข้อ 2.1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
 - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ และกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มียกเว้นต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน และมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้กำหนดองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความรู้ความเชี่ยวชาญหลากหลาย ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงคุณธรรมและจรรยาบรรณ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ กว้างไกล และสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ประสบการณ์และความรู้ ทักษะทางวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านอื่น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติด้านทักษะที่จำเป็นต่อการสรรหากรรมการ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ ความชำนาญ (Board Skills Matrix) ไว้จำนวน 9 ด้าน โดยประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชี-การเงินอย่างน้อย 1 คน

ตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix)

รายชื่อกรรมการ	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ความรู้ความชำนาญและประสบการณ์ด้านต่างๆ									
				อุตสาหกรรมยาง	กลยุทธ์การตลาดและการแข่งขัน	เศรษฐศาสตร์ บัญชี การเงิน และการธนาคาร	กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ	บริหารความเสี่ยง	การติดต่อระหว่างประเทศ	การจัดการในภาวะวิกฤต	การกำกับดูแลกิจการที่ดี	เทคโนโลยีสารสนเทศ	
1. นายชนิศร ขาญชัยณรงค์	✓		✓		✓				✓			✓	✓
2. นายธนชาติ จีนะดิษฐ์	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
3. นายเพ็ญกุล พูลลาภ	✓		✓		✓				✓				
4. นางชนาทิพย์ วีระสิบพงษ์	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5. นายชูวิทย์ จิงชนสมบูรณ์				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
6. นายศักดิ์ชัย จงสภาพงษ์พันธ์				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	
7. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล				✓			✓	✓			✓	✓	
รวม	4	1	4	5	6	4	4	7	4	5	6	3	

ในปี 2564 ทางบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ปรากฏว่าไม่มีผู้สมัครที่ได้รับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นส่งมา ดังนั้นคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาจากกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระโดยพิจารณาจากวุฒิการศึกษา ทักษะ ประสบการณ์การทำงานและผลงานในปีที่ผ่านมา รวมทั้งความเต็มใจและเวลาที่ทุ่มเทให้กับคณะกรรมการและคุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีกระบวนการสรรหาและหลักเกณฑ์ ต่อไปนี้

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะที่ยังทำการคัดเลือก เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. คุณสมบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องเป็นบุคคลผู้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ในการบริหารจัดการบริษัทฯ และ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่

เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ และศาสนา

3. มีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทที่มีหน้าที่ในการบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระ มีการดำรงตำแหน่งได้ครั้งละไม่เกิน 3 ปีต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้ออกไปนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้งจนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 2) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3) ลาออก
- 4) ตาย

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

นโยบายการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถเข้าดำรงตำแหน่งอื่นในบริษัทย่อย และ บริษัทร่วมได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยจะมีการเสนอเรื่องการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นเพื่อให้ทางคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ซึ่งประกอบไปด้วย การบรรยายและการเข้าเยี่ยมชมกิจการ โดยการบรรยายนั้น มีหัวข้อที่จำเป็น ได้แก่ โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัททุกท่าน ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัท เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ โดยส่งเสริมการเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องทั้งจากการจัดอบรมภายในและจากสถาบันภายนอกอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ส่งกรรมการเข้าอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ปฏิบัติจากสถาบันกรรมการบริษัทไทยและจากสถาบันอื่นๆ สรุปได้ดังนี้

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร			
รายชื่อ	ตำแหน่ง	รายการ	จัดโดย
นายรณชิต จินะดิษฐ์	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	Director Certification Program (DCP) รุ่น 301/2021	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
		Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 42/2021	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการ	การอบรมเชิงปฏิบัติการ การพัฒนาโครงการ T-VER ภาคป่าไม้ และการจัดทำเอกสารประกอบการขอขึ้นทะเบียนและรับรองคาร์บอนเครดิต	TGO Climate Action Academy

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

● การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองโดยรวมไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาทบทวนการปฏิบัติงาน ผลงาน รวมถึงปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา เพื่อเป็นแนวทางในการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกันของกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำแบบประเมินตนเองโดยอ้างอิงจากแบบประเมินของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้แบ่งการประเมินออกเป็น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายคณะและรายบุคคล รวมถึงประเมินคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สะท้อนถึงกระบวนการและมุมมองที่แท้จริงจากทั้งคณะกรรมการ และสามารถนำไปใช้ในการพิจารณาทบทวนร่วมกันเพื่อวางแผนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและเหมาะสมมากขึ้น โดยมีรายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบรายคณะ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ แบ่งออกเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล แบ่งออกเป็น 5 หัวข้อได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และกฎบัตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ (4) ความเสียสละและความทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่ (5) การควบคุมและติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการ

โดยเลขานุการบริษัท รวบรวมผลการประเมินและนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาผลการประเมินและนำไปใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ในปี 2564 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย สรุปได้ดังนี้

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย		
คณะกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมินการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งคณะ	ผลการประเมินการปฏิบัติงานของ ตนเอง
	(As a Whole)	(Self-assessment)
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
คณะกรรมการบริษัท	97.82	99.03
คณะกรรมการตรวจสอบ	97.92	99.24
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	97.40	99.43
คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	97.92	99.24

- **การประเมินผลของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร**

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำส่งข้อมูลการประเมินดังกล่าว รวบรวม วิเคราะห์ และรายงานผลการประเมินแก่คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อใช้ในการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน เปรียบเทียบกับเป้าหมาย ซึ่งถูกกำหนดไว้เป็น Balanced Scorecard โดยจะพิจารณาทั้งผลการดำเนินงานที่เป็นตัวเงิน (Financial) และ ไม่เป็นตัวเงิน (Non-Financial) ดังนี้

1. **ด้านผลประกอบการของธุรกิจ** เช่น การเพิ่มรายได้ / ยอดขาย ของบริษัทฯ
2. **ด้านผลการดำเนินงานตามนโยบาย** และ/หรือกลยุทธ์ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบในแต่ละเป้าหมาย ซึ่งได้กำหนดเกณฑ์การพิจารณาไว้เป็นร้อยละของความสำเร็จตามเป้าหมาย เช่น กลยุทธ์ การเติบโตอย่างยั่งยืน / การส่งเสริมให้ชุมชนหรือเกษตรกรมีรายได้มากขึ้นและไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม
3. **ด้านลูกค้า** พิจารณาเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ เช่น ความพึงพอใจของลูกค้า
4. **ด้านการพัฒนาองค์กร** พิจารณาเปรียบเทียบกับเป้าหมาย ในการพัฒนาและปรับปรุงองค์กร เช่น การฝึกอบรมทักษะพนักงาน / ความพึงพอใจของพนักงาน

ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง จะมีการพิจารณาเป็นไปอย่างรอบคอบ ชัดเจนและโปร่งใส ตลอดจนพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขต ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทฯ ที่เป็นธุรกิจและอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ในระดับใกล้เคียงกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัทฯ

แผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนการดำเนินกิจการอย่างเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์และจริยธรรม โดยการพิจารณาผู้สืบทอดตำแหน่งนั้น บริษัทฯ จะเลือกผู้บริหารที่มีความรู้ทักษะและความสามารถ ดังนี้

1. ความรู้และทักษะที่จำเป็นในธุรกิจ มีความรู้เกี่ยวกับกระบวนการธุรกิจการวางแผนกลยุทธ์การจัดทำแผนงานและโครงการการบริหาร จัดการงบประมาณการบริหาร จัดการทรัพยากรมนุษย์และองค์การบริหารการตลาดและการขาย ทักษะทาง ด้านคอมพิวเตอร์ และทักษะด้านภาษาอังกฤษ
2. ความสามารถหลักที่องค์กรต้องการ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้สำเร็จตามความคาดหวังขององค์กร มีความสามารถในการจัดการความต้องการของลูกค้าการยึดมั่นในความถูกต้องชอบธรรมและจริยธรรมมีจิตสำนึกในการทำงาน เป็นทีมและมีความสามารถในการสื่อสาร
3. ความสามารถในการบริหาร มีความสามารถในการวางแผนและการจัดการการบริหารทีมงาน การแก้ไขปัญหาและตัดสินใจ การบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง และมีความสามารถในการควบคุมอารมณ์ตนเอง

8.1.2. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำต้องไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง อย่างไรก็ตามก็เพื่อสนับสนุนให้บริษัทฯ ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการได้มีการกำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ให้เลขานุการบริษัทหรือร่วมกับประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายให้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะกำหนดวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าและจะต้องส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ให้กับกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก และอาจกำหนดสถานที่อื่น ๆ นอกจากสำนักงานใหญ่ก็ได้เช่นกัน
2. ถ้ากรรมการ ตั้งแต่ 2 คนขึ้นไป ร้องขอให้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
3. คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง ณ ห้องอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ สำนักงานสาขา หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือสถานที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และให้จัดบันทึกรายงานการประชุมไว้ทั้งหมด รวมทั้งรายงานการประชุมมติทั้งหมดของที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้โดยเรียบร้อย
4. ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม โดยควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกท่านมีส่วนร่วมในการประชุม เช่น ตั้งคำถามหรือข้อสังเกตให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่จะไม่ก้าวล่วงในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ
5. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
6. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท การพิจารณาอนุมัติในที่ประชุมกำหนดให้จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มาประชุม กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่เสียงเท่ากันขอให้ถือเป็นดุลยพินิจของประธานกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบ เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุม อีกทั้งยังให้คณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงานและให้ความเห็นในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ ความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆไปปฏิบัติ โดยในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 9 ครั้ง ดังนี้

ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการ ประจำปี 2564						(หน่วย : ครั้ง)
รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	
		รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์		
1. นายชนิตร์ ชาญชัยณรงค์	ประธานกรรมการ	9/9	6/9	3/9	1/1	
2. นายรณชิต จินะดิษฐ์	กรรมการ	9/9	5/9	4/9	1/1	
3. นางชนาทิพย์ วีระสีพงษ์	กรรมการ	9/9	5/9	4/9	1/1	
4. นายเทพกุล พูลลาภ	กรรมการ	9/9	5/9	4/9	1/1	
5. นายชววิทย์ จิงชนสมบูรณ์	กรรมการ	9/9	9/9	-	1/1	
6. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการ	9/9	9/9	-	1/1	
7. นางสาวปาร์ย์ อรรถพิศาล	กรรมการ	9/9	8/9	1/9	1/1	

หมายเหตุ: - บริษัทฯ กำหนดนโยบายให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี ครมมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ 100

ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564										(หน่วย : ครั้ง)
รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ			คณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทนและบริษัทภิบาล			คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			
	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	
1. นายรณชิต จินะดิษฐ์	11/11	5/11	6/11	8/8	2/8	6/8				
2. นางชนาทิพย์ วีระสีพงษ์	11/11	5/11	6/11	8/8	2/8	6/8	12/12	2/12	10/12	
3. นายเทพกุล พูลลาภ	11/11	4/11	7/11				12/12	2/12	10/12	
4. นายชววิทย์ จิงชนสมบูรณ์				7/8	7/8	-	11/12	11/12	-	
5. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์							12/12	12/12	-	

การประชุมระหว่างคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่ออภิปรายประเด็นและปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่สำคัญ และ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระโดยที่ไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ในปี 2564 ได้มีการจัดประชุมกรรมการบริษัทโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564

คำตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน โดยจะนำข้อมูลคำตอบแทนที่กำหนดในเบื้องต้นไปเปรียบเทียบกับขนาดธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่มีรายได้และกำไรสุทธิใกล้เคียงกับของบริษัทฯ

(1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติอัตราคำตอบแทนกรรมการรายเดือนและเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการ ในวงเงินรวมไม่เกิน 4,500,000 บาท ต่อปีจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น ทั้งนี้กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มสูงขึ้นเพื่อให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่นั้นเช่นกัน และกรรมการบริษัทที่มีส่วนในการบริหาร ขอไม่รับคำตอบแทน (เบี้ยประชุม) โดยมีรายละเอียดดังนี้

อัตราคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย					(หน่วย : บาท)
คำตอบแทนกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล
	คำตอบแทนรายเดือน	เบี้ยประชุม (จ่ายต่อครั้ง)	เบี้ยประชุม (จ่ายต่อครั้ง)	เบี้ยประชุม (จ่ายต่อครั้ง)	เบี้ยประชุม (จ่ายต่อครั้ง)
ประธานกรรมการ	35,000	40,000	30,000	30,000	30,000
กรรมการ	30,000	35,000	25,000	25,000	25,000

คำตอบแทนของกรรมการอิสระรายบุคคล					(หน่วย : บาท)
รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล	รวมทั้งสิ้น
นายชินิตร ชาญชัยณรงค์	740,000	-	-	-	740,000
นายรณชิต จินะดิษฐ์	630,000	330,000	-	175,000	1,135,000
นางชนาทิพย์ วีระสีบพงษ์	630,000	275,000	275,000	210,000	1,390,000
นายเทพกุล พูลลาภ	630,000	275,000	330,000	-	1,235,000
				รวม	<u>4,500,000</u>

(2) คำตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดทำประกันสุขภาพและอุบัติเหตุกลุ่มให้แก่กรรมการบริษัท

8.1.3. การกำกับดูแลบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยที่อยู่ระหว่างดำเนินกิจการ และไม่มีบริษัทฯ ร่วม จึงไม่มีการกำกับดูแลในส่วนนี้

8.1.4. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอจาก คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) มาทบทวน โดยเลขานุการบริษัท ได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 วันที่ 24 ธันวาคม 2564 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ทบทวน พิจารณา รวมทั้งรับทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่และความสำคัญของการนำหลักการปฏิบัติตาม CG Code

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมไปถึงมีระบบการติดตามและตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายงานดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเมื่อตกลงเข้าทำรายการใดๆกับบริษัทฯ เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรกและให้รายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียระหว่างการดำรงตำแหน่ง ตลอดจนกำหนดให้มีรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยได้มอบหมายให้เลขานุการเป็นผู้รวบรวมและจัดเก็บรายงาน จากนั้นได้มีการนำส่งให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับการอนุมัติรายการระหว่างกัน หน่วยงานที่รับผิดชอบจะเป็นผู้สรุปรายละเอียดในการทำรายการ และจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเพื่อนำเสนอต่อเลขานุการบริษัท จากนั้นจึงนำเสนอตามขั้นตอนและกระบวนการอนุมัติ โดยผู้บริหารและกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวด้วยว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นไปในราคายุติธรรมหรือไม่

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่พบรายงานการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ เพื่อเป็นมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึง คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ดังนี้

1. ห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีและภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว (Blackout Period) รวมทั้งห้ามมิให้บุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ
2. คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะทุกครั้ง ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ โดยกำหนดให้นำส่งที่เลขานุการบริษัท และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา ไม่พบกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งไม่พบกรรมการและผู้บริหารรายใดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดให้งดการซื้อขาย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันมาโดยตลอด ได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การติดตามและทบทวน มาตรการการร้องเรียน ช่องทางการแจ้งเบาะแส พร้อมทั้งมาตรการการคุ้มครองปกป้องผู้แจ้งข้อมูลหรือเบาะแสการกระทำผิดหรือทุจริต โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการดูแล และเก็บรักษาเป็นความลับ โดยเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส จะนำเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบคอบและเป็นธรรม โดยได้มีเผยแพร่นโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตและการแจ้งเบาะแส บนระบบสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กร (e-mail) นอกจากนี้ ได้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nerubber.com) หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการที่ดี/คู่มือการต่อต้านทุจริตและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติ ในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันดังนี้

1. จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่องโดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
2. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมาย หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ จะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

ในปี 2564 ทางบริษัทฯ ไม่พบการทุจริตคอร์รัปชัน

(4) การแจ้งเบาะแสและการแจ้งเรื่องร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อ ร้องเรียน และแจ้งเบาะแสในเรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ การกระทำผิดกฎหมาย การละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึง การกระทำผิดกฎระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงและทรัพย์สิน โดยสามารถร้องเรียนหรือรายงาน ผ่านช่องทางที่ทางบริษัทฯ จัดไว้ โดยสามารถร้องเรียนได้ที่ <https://www.nerubber.com/whistleblowing-or-complaints-policy> หรือส่งอีเมลถึงประธานกรรมการ คณะตรวจสอบ CAC@nerubber.com

ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการดำเนินการในการแจ้งเบาะแส การปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน การพิจารณาบทลงโทษ การป้องกัน ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ มีนโยบายคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือรายงาน หรือแจ้งเบาะแส โดยจะเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นความลับ และได้มีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมไว้ที่หน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.nerubber.com หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่พบข้อร้องเรียน หรือ แจ้งเบาะแส หรือ แจ้งในกรณีที่พบกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานทำผิดจรรยาบรรณ หรือ เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางแจ้งเบาะแสของบริษัทฯ แต่อย่างใด

8.2. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.2.1. รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท นอร์ทอัส รับบเอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ ผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน ได้แก่ นายรณชิต จินะดิษฐ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์ และนายเทพกุล พูลลาภ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระเที่ยงธรรมตามขอบเขตในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบสนับสนุนให้มีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็งในเรื่อง จริยธรรม ความซื่อสัตย์ ความรับผิดชอบและความโปร่งใสเพื่อความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว และผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 11 ครั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี ระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน ความร่วมมือกับผู้บริหาร ตลอดจนการทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายใน สรุปลักษณะสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และพิจารณางบการเงินรวมรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2564 ของบริษัท นอร์ทอัส รับบเอร์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการเงิน ขอบเขต

การตรวจสอบ ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี การประเมินการควบคุมภายใน และ ความเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาขอบเขต แนวทางและแผนการสอบบัญชีรายไตรมาส และประจำปีของผู้สอบบัญชีและสอบถามถึงความเสี่ยงของรายการผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นหรือที่ผู้สอบบัญชีอาจพบระหว่างการตรวจสอบ

2. การสอบทานกระบวนการกำกับดูแล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บริษัท นอร์ทอัส รับบเอร์ จำกัด (มหาชน) และระบบงานที่กำหนดไว้ สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการระหว่างกันของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล รวมถึง สอบทานกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing)

3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ในปี 2564 โดยให้พิจารณาครอบคลุมถึงสถานการณ์โควิด - 19 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงทางเศรษฐกิจที่อาจเกิดขึ้น เช่น สภาพคล่องทางการเงิน การบริหารจัดการลูกหนี้และการรับชำระเงิน ฯลฯ รวมทั้งพิจารณาและสอบทานความเหมาะสมและประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการบริหาร ให้มีความพร้อมรองรับสถานการณ์ที่ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้

4. การสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายในจากประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ รวมทั้งไม่ขัดต่อประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ผู้สำเร็จ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบยังสอบทานและให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในทุกไตรมาส ทั้งในด้านการดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ซึ่งไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่มีระดับความเสี่ยงสูง โดยได้ติดตามผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในตามแผนงานประจำไตรมาส และรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ พิจารณาการปรับปรุงกฎบัตรด้านการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากผลการปฏิบัติงาน ประสบการณ์ ความเป็นอิสระ ค่าตอบแทนการสอบบัญชี รวมทั้งต้องไม่ขัดต่อประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีมติเห็นชอบ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท นำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปีเพื่อพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี ประจำปี 2565

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

เพื่อหารือเกี่ยวกับขอบเขต แนวทาง และแผนการสอบบัญชี ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญกับการนำเสนอข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆอย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อมูลพันทันที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึง มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีการกำกับปฏิบัติตามกฎหมาย โดยมีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

นายรณชิต จินะดิษฐ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

8.2.2. รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) เพื่อทำหน้าที่ กำหนดทิศทางและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกลไกและกระบวนการตามมาตรฐานสากล อีกทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป โดยลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นและให้ได้มาซึ่งโอกาสทางธุรกิจ อันจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย นายเทพกุล พูลลาภ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง นางชนาทิพย์ วีระสีบงศ์ นายชูวิทย์ จิงจรนสมบูรณ์ นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์ นายรัชเกษม บริบูรณ์ และนายณัฐพันธ์ อินทร์ประโคน เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย เป้าหมายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้นจำนวน 12 ครั้ง เพื่อติดตาม ประเมินความเสี่ยง และผลการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับหน่วยงานและองค์กร สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และทบทวนปัจจัยเสี่ยง ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง เพื่อทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามมาตรฐาน เพื่อให้ครอบคลุมในทุกปัจจัยเสี่ยงให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก
2. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องเหมาะสม และสนับสนุนให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. พิจารณากำหนดให้มีการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยง 2 ระดับ คือ

- การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Strategic Risk Management)
- การบริหารความเสี่ยงระดับฝ่าย (Operation Risk Management)

นอกจากนี้ ได้กำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับฝ่าย เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีกลไกเป็นลำดับขั้นตอนที่ชัดเจน สอดคล้องเป็นไปตามทิศทางเดียวกันตามแนวทางของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management)

4. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงต่างๆที่อาจเกิดขึ้น ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน (สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริต) รวมทั้งประเมินแนวโน้มของผลกระทบที่อาจมีต่อองค์กร เพื่อจัดลำดับความสำคัญ และจัดทำแนวทางควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวนี้้อย่างเหมาะสม เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคต
5. ติดตามและแนะนำให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์ผลกระทบจากปัจจัยต่างๆ รวมถึงการพิจารณามาตรการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญในเชิงป้องกัน และเชิงแก้ไข กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ทั้งด้านการประเมินโอกาสเกิด (Likelihood) และด้านการประเมินผลกระทบ (Impact) ของแต่ละความเสี่ยง เพื่อให้มีหลักการที่ถูกต้อง และมีข้อมูลเพื่อสนับสนุนในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งจะสามารถสะท้อนความเป็นจริงของความเสี่ยงที่สำคัญ ที่บริษัทฯ จะต้องบริหารจัดการต่อไป
6. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบ และเพื่อให้มีการมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับระบบควบคุมภายใน และแนวทางการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี

โดยในปี 2564 ทั่วโลกยังคงได้รับผลกระทบจากการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด - 19 อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามการป้องกัน และบริหารความเสี่ยงตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อธุรกิจแต่อย่างใด

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินไปอย่างเป็นระบบ รวมถึงการติดตามอย่างใกล้ชิด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจตามที่กำหนดไว้ เพื่อรักษาและสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน

นายเทพกุล พูลลาภ

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท นอร์ทอีส ธิเบต จำกัด (มหาชน)

8.2.3. รายงานของคณะกรรมการสรรหา พิจารณา

คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการสรรหา”) ซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการ ทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วยนางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์ ประธาน คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล นายรณชิต จินะดิษฐ์ และ นายชววิทย์ จึงธนสมบุรณ์ กรรมการ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหาได้มีการทบทวนนโยบายและคู่มือ การกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เหมาะสม โดยประกาศให้ทุกคน รับทราบพร้อมทั้งยึดถือปฏิบัติ รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติตาม คู่มือนโยบายดังกล่าว เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่าง ยั่งยืน โดยในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้จัดประชุมทั้งสิ้น 8 ครั้ง กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง และได้ให้ข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อฝ่ายจัดการในการนำไป ปรับปรุงการปฏิบัติงาน รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการ และได้ รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่สรุปได้ ดังนี้

ด้านการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาในการพิจารณาคำตอบแทน ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ ซึ่งมีคุณสมบัติ ครบถ้วน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนดโดย พิจารณาถึงความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการบริษัท (Board Diversity) ตามความรู้ความสามารถ ประสบการณ์การทำงาน ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน รวมถึงคุณธรรม จริยธรรม โดย จัดทำตารางทักษะการทำงาน (Board Skills Matrix) เพื่อกำหนด และตรวจสอบคุณสมบัติของกรรมการที่ดำเนินการสรรหา

2. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และหลักเกณฑ์การประเมินการ ปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัททั้งรายคณะและ รายบุคคล รวมถึงคณะผู้บริหารตั้งแต่ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่ บริหารขึ้นไป และนำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท

3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้ง รายคณะและรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อย และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อนำผลการ ประเมินไปปรับปรุง พัฒนาการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น

4. พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบการจ่ายคำตอบแทนของ กรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเหมาะสม โดย ทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบ กับข้อมูลการจ่ายคำตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรม เดียวกับบริษัทฯ และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบ แทนและสร้างแรงจูงใจแก่บุคลากรของบริษัทฯ

ด้านบรรษัทภิบาล

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึง ความสำคัญ และมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการกำกับ ดูแลกิจการและจริยธรรมที่ดี ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม รวมถึงสนับสนุนในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม ตาม มาตรฐานคุณภาพองค์กร (ISO) โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่ โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน มุ่งมั่นในการผลิตยารที่มีคุณภาพ คำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและ สิ่งแวดล้อมเพื่อเสริมสร้างองค์กรให้มีการบริหารงานที่มี ประสิทธิภาพ สร้างความสามารถในการแข่งขัน เพื่อเพิ่มมูลค่า ให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว สร้างความเป็นธรรมและความเชื่อมั่น ให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและสังคมโดยรวม เพื่อเป็นพื้นฐานให้ บริษัทฯ พัฒนาไปสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ มี แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญ ดังนี้

1. ทบทวนและปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณ และคู่มือกำกับดูแล กิจการที่ดี ให้ครอบคลุมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายรอบด้าน เพื่อ ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ

2. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายสิทธิมนุษยชน เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานให้ความเคารพ ตระหนักและรับรู้ถึงการปฏิบัติตนใน เรื่องสิทธิมนุษยชน อาทิ การปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานด้วย ความเป็นธรรม

3. กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาชุมชนและสังคม ในการสร้างความมั่นคงและยั่งยืน ให้ชุมชนและสังคมเติบโตควบคู่กับธุรกิจ โดยให้ความสำคัญในการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ในการลงพื้นที่ร่วมกับชุมชน เพื่อหาแนวทางร่วมกันพัฒนาการบริหารจัดการให้ดียิ่งขึ้น

4. กำหนดนโยบายการจัดการและพัฒนาความยั่งยืนพร้อมทั้งกำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน เพื่อดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมุ่งไปสู่เป้าหมายการเติบโตอย่างยั่งยืน

5. การพัฒนาผู้บริหารและแผนการสืบทอดตำแหน่งโดยมุ่งเน้นที่จะพัฒนาผู้บริหารในทุกระดับโดยเฉพาะในระดับกลางจนถึงระดับสูง เพื่อการสืบทอดงานอย่างต่อเนื่องโดยจัดตั้งคณะทำงานในหน่วยงานต่างๆ และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง เพื่อศึกษาและหาประสบการณ์ ตลอดจนมีแผนการฝึกอบรมและพัฒนาในทุกกระดับ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาฯ รับผิดชอบในการศึกษาและกำหนดคณะทำงานเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ พร้อมทั้งจัดให้มีการทำแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และเตรียมความพร้อมให้กับผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยบริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ผ่านการสัมมนา อบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทั้งในด้านเศรษฐกิจ และเทคโนโลยี ตลอดจนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนที่คำนึงถึงคู่ค้าทุกฝ่าย สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง และโดยเฉพาะในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้จัดแผนให้ผู้สืบทอดตำแหน่งได้เข้าไปเรียนรู้และดูงานในทุก ๆ ฝ่ายงานที่สำคัญอย่างทั่วถึง

หากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ มีการวางระเบียบอำนาจอนุมัติและมอบหมายผู้บริหารในระดับเดียวกันหรือในระดับรองลงมาเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยกำหนดคุณสมบัติที่จำเป็นต่อตำแหน่ง เช่น ความรู้ความสามารถ (competency) และทักษะที่จำเป็นต้องมี คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง การศึกษา ตลอดจน

บทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบในตำแหน่งปัจจุบันและในอนาคต จากนั้นจึงคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายทั้งการรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ในปี 2564 นี้ คณะกรรมการสรรหาฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างครบถ้วน ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งยังมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความยุติธรรม โปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

นางชนาทิพย์ วีระสีบพงศ์

ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

8.2.4. รายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กำกับและดูแลบริหารจัดการและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามจรรยาบรรณทางธุรกิจและกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2564 ได้มีการพิจารณาในเรื่องต่างๆดังต่อไปนี้

1. พิจารณาการวางแผนงาน กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ
2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบแผนธุรกิจของบริษัทฯ งบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม, นโยบายการจัดการและพัฒนาความยั่งยืน และการพิจารณา ทบทวนนโยบายสิทธิมนุษยชน
4. พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นรายเดือน
5. ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดและความเท่าเทียมต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อนำพาองค์กรเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

นายชูวิทย์ จิงธนสมบูรณ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

8.3. รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อม						
รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	จำนวนหุ้น				เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	%การถือหุ้น
	ณ 31 ธ.ค. 2563		ณ 31 ธ.ค. 2564			
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
นายชินิตร์ ชานูชัยณรงค์	-	-	-	-	-	-
นายรณชิต จินะดิษฐ์	-	-	-	-	-	-
นางชนาทิพย์ วีระสีบพงษ์	400,000	-	560,000	-	160,000	0.03%
นายเทพกุล พูลลาภ	800,000	-	960,000	-	160,000	0.05%
นายชูวิทย์ จິงธนสมบูรณ์	526,053,000	-	536,065,800	-	10,012,800	30.45%
นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	-	-	-	-	-	-
นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	-	-	-	-	-	-
นางภณิดา จິงธนสมบูรณ์	4,480,000	-	5,376,000	-	896,000	0.31%
นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล	22,000	-	126,400	-	104,400	0.01%
นางสาวนงเยาว์ สีเขียว	20,000	-	-	-	(20,000)	-

หมายเหตุ : นางสาวนงเยาว์ สีเขียว เป็นผู้จัดการบัญชี ตั้งแต่วันที่ 20 พฤศจิกายน 2564

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 มีคณะกรรมการบริษัทฯ 7 ท่านจากทั้งหมด 7 ท่าน (รวมกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน) เข้าร่วมประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) องค์กร และสภาพแวดล้อม 2) การบริหารความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร 4) ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม โดยมีแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แล้ว

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทฯ ได้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัทฯ เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะมีการจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ การพิจารณา และอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แต่งตั้งบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (Outsource) โดยบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ได้มอบหมายให้ นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในจะนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงาน สำหรับใช้ติดตาม และตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนงาน และนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุง และพัฒนาคุณภาพการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ สู่ความสำเร็จ จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ในฐานะหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ นั้น มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นผู้ตรวจสอบภายในเนื่องจาก มีประวัติ และประสบการณ์การตรวจสอบบริษัทฯ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความน่าเชื่อถือ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

สรุปความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับข้อสังเกต และข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปี 2564

จากการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของ บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ได้ดำเนินการศึกษา และประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทฯ ตามที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขต วิธีการทดสอบ และระยะเวลาที่จะใช้ในการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ซึ่งปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ โดยได้ว่าจ้าง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด เข้าทำหน้าที่ดังกล่าว ซึ่งบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด มีนายไพศาล ภูรัตน์เจริญชัย (CIA, CPIA) เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด และนายไพศาล ภูรัตน์เจริญชัย แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ซึ่งบริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของพนักงาน และองค์กรให้เป็นไปตามแผนงาน และบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ของฝ่ายบริหารอย่างราบรื่น และมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน รวมถึงการมีรายงานทางการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะนำเสนอรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารบริษัทฯ เพื่อใช้ประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ได้ออกรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2564 รวม 4 ไตรมาส ทั้งหมด 4 ฉบับ

ดังตาราง

รายงานการตรวจสอบประจำปี	
รายงานการตรวจสอบภายใน	วันที่ออกรายงาน
รายงานฉบับที่ 1	25 มีนาคม 2564
รายงานฉบับที่ 2	30 มิถุนายน 2564
รายงานฉบับที่ 3	30 กันยายน 2564
รายงานฉบับที่ 4	22 ธันวาคม 2564

ข้อมูลจากรายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 1/2564 (รายงานฉบับที่ 1) จัดทำโดย บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 25 มีนาคม 2564 ครอบคลุมการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย 11 ระบบงาน ได้แก่ 1.บริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม 2.งานเลขานุการฯ 3.จัดซื้อจัดจ้าง 4.การเงิน 5.บัญชี 6.ผลิตยางแท่ง และCP 7.คลังวัตถุดิบยางแท่ง และCP 8.คลังวัตถุดิบยางแผ่น 9.ผลิตยางแผ่นอัดก้อน 10.บริหารงานบุคคล 11.คลังวัสดุอุปกรณ์ รวมถึงการตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข ตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 15 - 24 มีนาคม 2564 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 25 มีนาคม 2564 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมจำนวน 3 ข้อ ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับปานกลางจำนวน 3 ข้อ ซึ่งบริษัทฯ ได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2564

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2564 และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) เพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย 12 ระบบงาน ได้แก่ 1.บริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม 2.งานเลขานุการบริษัทฯ 3.การเงิน 4.เทคโนโลยีสารสนเทศ 5.วิศวกรรมซ่อมบำรุง 6.คลังสินค้าสำเร็จรูปแบ่ง และCP 7.คลังสินค้าสำเร็จรูปอย่างแผ่น 8.งานจัดส่งสินค้า 9.พีชพลังงาน และวัตถุดิบไบโอแก๊ส 10.งานผลิตแก๊สชีวภาพ 11.บัญชี 12.ขาย และการตลาด รวมถึงการตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข ตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 21 - 29 มิถุนายน 2564 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 30 มิถุนายน 2564 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมจำนวน 2 ข้อ ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับปานกลางจำนวน 2 ข้อ ซึ่งบริษัทฯ ได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2564 และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2564 (รายงานฉบับที่ 3) จัดทำโดย บริษัทฯ สู่อความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 30 กันยายน 2564 ครอบคลุมการประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย 11 ระบบงาน ได้แก่ 1.บริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม 2.งานเลขานุการบริษัทฯ 3.จัดซื้อจัดจ้าง 4.บัญชี 5.การเงิน 6.ผลิตยางแท่ง และCP 7.คลังวัตถุดิบยางแท่ง และCP 8.คลังวัตถุดิบยางแผ่น 9.ผลิตยางแผ่นอัดก้อน 10.บริหารงานบุคคล 11.คลังวัสดุอุปกรณ์ รวมถึงการตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข ตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 20 - 29 กันยายน 2564 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 30 กันยายน 2564 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมจำนวน 3 ข้อ ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับปานกลางจำนวน 3 ข้อ ซึ่งบริษัทฯ ได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 10/2564 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2564 (รายงานฉบับที่ 4) จัดทำโดย บริษัทฯ สู่อความสำเร็จ จำกัด ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2564 ครอบคลุมการประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย 10 ระบบงาน ได้แก่ 1.บริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม 2.การเงิน 3.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ 4.งาน จป.และความปลอดภัย 5.งานระบบคุณภาพISO 6.งานประกันคุณภาพ QA&QC 7.บัญชี 8.พีชพลังงาน และวัตถุดิบไบโอแก๊ส 9.งานผลิตแก๊สชีวภาพ 10.งานสิ่งแวดล้อม รวมถึงการตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตในรายงานการตรวจสอบฉบับก่อนหน้า โดยผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 13 - 21 ธันวาคม 2564 และได้สรุปผลการตรวจสอบกับฝ่ายบริหารในวันที่ 22 ธันวาคม 2564 พบข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมจำนวน 4 ข้อ ประกอบด้วยข้อสังเกตที่มีประเด็นความเสี่ยงระดับสูง จำนวน 1 ข้อ ระดับปานกลางจำนวน 3 ข้อ ซึ่งบริษัทฯ ได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในดังกล่าว เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2565 และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

สำหรับผลการตรวจติดตามการดำเนินการของบริษัทฯ ตามที่ระบุในรายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 1/2564 (รายงานฉบับที่ 1) ลงวันที่ 25 มีนาคม 2564 และ รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 2/2564 (รายงานฉบับที่ 2) ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2564 (รายงานฉบับที่ 3) ลงวันที่ 30 กันยายน 2564 รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2564 (รายงานฉบับที่ 4) ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2564 ดังกล่าว สามารถสรุปรายละเอียดข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะ พร้อมผลการตรวจติดตามสำหรับเรื่องที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ดังนี้

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 1/2564 (รายงานฉบับที่ 1) ลงวันที่ 25 มีนาคม 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบ และความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>ระบบบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม</p> <p>1. จากเหตุการณ์เพลิงไหม้โกดัง 3 ณ วันที่ 22 กันยายน 2563 พบว่าไม่มีสัญญาณเตือนแจ้งเหตุเพลิงไหม้ (Fire alarm) และจากการตรวจสอบแผนผังแสดงตำแหน่งติดตั้งสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ พบว่าบริเวณโกดัง 3 และบริเวณอื่น เช่น โกดังเก็บสินค้าสำเร็จรูปRSS, โรงงานผลิตยางแผ่นสำเร็จรูปRSS และส่วน Office สำนักงาน เป็นต้น ไม่มีการติดตั้งระบบแจ้งเตือนดังกล่าวกว ซึ่งจากการสอบถาม จป.วิชาชีพได้แจ้งว่ามีแผนการปรับปรุงระบบ Fire alarm ทั้งโรงงาน โดยมีการเปรียบเทียบผู้รับเหมา (Outsource) รวมถึงออกไปสั่งซื้อสำหรับการติดตั้ง Fire alarm ของทั้งบริษัทฯ แล้ว แต่อยู่ระหว่างปรับปรุงแก้ไขการติดตั้งระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ประกันภัย จึงไม่สามารถติดตั้งระบบดังกล่าวได้ทันเวลา</p> <p>จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 คุณศิริพันธ์ (หัวหน้าแผนกความปลอดภัยอาชีวอนามัย)ชี้แจงเพิ่มเติมว่าได้รับใบเสนอราคาจากผู้รับเหมา(Outsource) จำนวน 4 รายได้แก่ บจก. VIPO ENGINEERING, บจก.เอพี ไพร์อติ เมเนจต์, บจก.ทาคาชิโฮ ไพร์อติเคียวริตีแอนด์เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) และ บจก.เอมิท เทค เอ็นจิเนียริง (ประเทศไทย) โดยอยู่ระหว่างทำการเปรียบเทียบราคา และฝ่ายวิศวกรรมโรงงานตรวจสอบ BOQ ของการติดตั้งดังกล่าว (ค้างครั้งที่3)</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ได้ทันเวลา ส่งผลให้บริษัทฯ อาจได้รับความเสียหายต่อทรัพย์สินได้</p>	<p>ควรประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวให้แล้วเสร็จโดยเร็ว แล้วนำเสนอผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจในการคัดเลือกผู้รับเหมา(Outsource)</p>	<p>บริษัทฯ มีการประสานงาน และปรึกษากฎหมายกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคัดเลือกผู้รับเหมา(Outsource) ที่เข้ามาดำเนินการในเรื่องดังกล่าว</p>

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 1/2564 (รายงานฉบับที่ 1) ลงวันที่ 25 มีนาคม 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบ และความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>2. จากการศึกษาตรวจสอบวิธีการทำงานเรื่อง การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน พบว่ายังมีรายละเอียดไม่ครบถ้วน โดยไม่ได้กำหนดให้ฝ่ายบัญชีที่ต้องการตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นประจำวัน ระหว่างฝ่ายบัญชีจัดทำเทียบกับฝ่ายต้นทาง (ฝ่ายจัดซื้อ และฝ่ายขาย) ว่ามีข้อมูลครบถ้วนตรงกันหรือไม่ และจากการตรวจสอบเพิ่มเติมพบว่าหน่วยงานต้นทางดังกล่าวยังไม่ได้จัดทำรายการสรุปรายการสั่งซื้อที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้อง และรายการขายที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้อง เป็นลายลักษณ์อักษรด้วย (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้คู่มือการปฏิบัติงานในเรื่องดังกล่าวขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ รวมถึงขาดความเชื่อมั่นว่ารายงานแสดงรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีความถูกต้องครบถ้วนเนื่องจากขาดหลักฐานการจัดทำรายการงานดังกล่าวจากหน่วยงานต้นทาง</p>	<p>ควรเร่งดำเนินการปรับปรุงแก้ไขคู่มือการปฏิบัติงานในเรื่องดังกล่าวให้มีรายละเอียดขั้นตอนการตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นประจำวันระหว่างฝ่ายบัญชีจัดทำเทียบกับฝ่ายต้นทาง ว่ามีข้อมูลครบถ้วนตรงกันหรือไม่ นอกจากนี้ฝ่ายจัดซื้อควรจัดทำรายงานสรุปรายการสั่งซื้อที่เป็นรายการขายที่เกี่ยวข้อง และฝ่ายขายควรจัดทำรายงานสรุปรายการขายที่เกี่ยวข้อง เป็นลายลักษณ์อักษร และฝ่ายขายควรตรวจสอบรายงานสรุปรายการขายที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้อง ครึ่ง แล้วนำส่งฝ่ายบัญชีเพื่อทำการตรวจสอบ</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นประจำทุกวันเดือนละครั้ง โดยฝ่ายบัญชีเปรียบเทียบกับฝ่ายต้นทาง ฝ่ายจัดซื้อมีการจัดทำรายงานสรุปรายการสั่งซื้อที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้อง และฝ่ายขายได้จัดทำรายการสรุปรายการขายที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้อง เป็นลายลักษณ์อักษร เดือนละครั้ง นำส่งให้ฝ่ายบัญชีเพื่อตรวจสอบ</p>
ระบบงานจัดซื้อ			
<p>3. จากการสุ่มตรวจสอบใบสั่งซื้อ(PO) เดือนมกราคม 2564 จำนวน 50 ฉบับ จากจำนวนทั้งหมด 274 ฉบับ และเดือนกุมภาพันธ์ 2564 จำนวน 50 ฉบับ จากจำนวนทั้งหมด 320 ฉบับ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีใบ PO ที่ไม่ได้อ้างอิงเลขที่ใบ PR จำนวน 1 ฉบับ - มีใบ PO ที่อ้างอิงเลขที่ใบ PR ผิด จำนวน 26 ฉบับ <p>เนื่องจาก ณ ปัจจุบันมีการจัดทำใบขอซื้อ(PR)จัดทำโดยโปรแกรมยี่ห้อ แล่ส่งให้ทางฝ่ายจัดซื้อ เพื่อทำการเปิดใบสั่งซื้อ(PO)ในระบบ Express (โปรแกรม Express ไม่สามารถจัดทำใบ PR ได้ รวมถึงโปรแกรมยี่ห้อไม่สามารถ Interface กับโปรแกรม Express ได้) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้เอกสารดังกล่าวขาดความถูกต้อง นำเชื่อถือ ส่งผลให้ผิดหลักการควบคุมประสิทธิภาพ</p>	<p>ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อตรวจสอบทานรายละเอียดในเอกสารใบสั่งซื้อ(PO) ให้มีความถูกต้องทุกครั้งทุกฉบับ นอกจากนี้ควรประสานงานกับโปรแกรมเมอร์ของโปรแกรม Express เพื่อดำเนินการแก้ไขในเรื่องดังกล่าว หรือควรพัฒนาโปรแกรมยี่ห้อให้สามารถ Interface กับโปรแกรม Express ได้ เพื่อลดการผิดพลาดจาก Human Error</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการสอบทานรายละเอียดในเอกสารรายละเอียดใบสั่งซื้อ(PO) ซึ่งมีความถูกต้องทุกฉบับ</p>

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 2/2564 (รายงานฉบับที่ 2) ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบ และความเสียหาย	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>ระบบบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม</p> <p>1. จากเหตุการณ์เพลิงไหม้โกดัง 3 ณ วันที่ 22 กันยายน 2563 พบว่าไม่มีสัญญาณเตือนแจ้งเหตุเพลิงไหม้ (Fire alarm) และจากการตรวจสอบแผนผังแสดงตำแหน่งติดตั้งสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ พบว่าบริเวณโกดัง 3 และบริเวณอื่น เช่น โกดังเก็บสินค้าสำเร็จรูป RSS, โรงงานผลิตยางแผ่นสำเร็จรูป RSS และส่วน Office สำนักงาน เป็นต้น ไม่มีการติดตั้งระบบแจ้งเตือนดังกล่าว ซึ่งจากการสอบถาม จ.วิเศษไฟได้แจ้งว่ามีแผนการปรับปรุงระบบ Fire alarm ทั้งโรงงาน โดยมีงบเทียบเทียบผู้รับเหมา รวมถึงออกใบสั่งซื้อสำหรับบริการติดตั้ง Fire alarm ของทั้งบริษัทฯ แล้วแต่อยู่ระหว่างปรับปรุงแก้ไขการติดตั้งระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ให้เป็นที่ไปตามข้อกำหนดของบริษัทประกันภัย จึงไม่สามารถติดตั้งระบบดังกล่าวได้ทันเวลา</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 คุณศิรินันท์ (หัวหน้าแผนกความปลอดภัยอาชีวอนามัย) ซึ่งแจ้งเพิ่มเติมว่า ได้รับในเสนอราคาจากผู้รับเหมา จำนวน 4 ราย ได้แก่ บจก. VIPO ENGINEERING, บจก. เอฟ ไฟร์ อีลีเมนต์, บจก. ทาคาชิโฮ ไฟร์ อีลีเมนต์ แอนด์ เซอร์วิส เซส (ประเทศไทย) และ บจก. เอ็มที เทค เอ็นจิเนียริง (ประเทศไทย) โดยอยู่ระหว่างทำการเปรียบเทียบราคา และฝ่ายวิศวกรรมโรงงานตรวจสอบ BOQ ของการติดตั้งดังกล่าว</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 21 มิถุนายน 2564 คุณศิรินันท์ (หัวหน้าแผนกความปลอดภัยอาชีวอนามัย) ซึ่งแจ้งว่าเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2564 ได้ประชุมร่วมกับคุณเอกพงษ์ (ฝ่ายสิ่งแวดลอม) และคุณณัฐเดช (ฝ่ายวิศวกรรม) เพื่อหารือเรื่อง การติดตั้งระบบสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ และ</p>	<p>ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ได้ทันเวลา ส่งผลให้บริษัทฯ อาจได้รับความเสียหายต่อทรัพย์สินได้</p>	<p>ควรประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าว ให้แล้วเสร็จโดยเร็ว แล้วนำเสนอผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจในการคัดเลือกผู้รับเหมา</p>	<p>บริษัทฯ มีการคัดเลือกผู้รับเหมา (Outsource) และได้นำเสนอผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจ</p>

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 2/2564 (รายงานฉบับที่ 2) ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบ และความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ระบบนำดับเพลิง เฟส 1 อีกครั้งโดยรวบรวมข้อมูลเพื่อพิจารณาเปรียบเทียบราคา รายละเอียด BOO พร้อมแบบติดตั้ง แผนผังการเดินท่อระบบนำดับเพลิงจากผู้รับเหมา จำนวน 4 ราย เพื่อนำเสนอผู้บริหารพิจารณา (ค้างครั้งที่ 4) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)			
ระบบขาย และการตลาด			
2. ในปี 2564 มีรายงานการประชุมของฝ่ายงาน เพียง 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2564 ซึ่งน้อยเกินไป คุณอวยพร (เลขานุการฝ่ายการตลาด) ชี้แจงว่าเจ้าหน้าที่ทำงานแบบ Work From Home เนื่องจากแพร่ระบาดของโรค COVID-19 (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการภายในประสิทธิภาพ และการจัดการภายในฝ่ายงานที่มีประสิทธิภาพ และสำหรับบริการติดตามงานรวมถึงการสื่อสารระหว่างพนักงานภายในฝ่ายงาน	ควรมีการกำหนดให้มีการประชุมภายในฝ่ายงานอย่างน้อยเดือนละครั้ง และให้มีบันทึกรายงานการประชุมในฝ่ายงานเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดประชุมในฝ่ายงาน เป็นลายลักษณ์อักษรเป็นประจำทุกเดือน

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2564 (รายงานฉบับที่ 3) ลงวันที่ 30 กันยายน 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบ และความเสียหาย	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>ระบบบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม</p> <p>1. จากเหตุการณ์เพลิงไหม้เกิดตั้ง 3 ณ วันที่ 22 กันยายน 2563 พบว่าไม่มีสัญญาณเตือนแจ้งเหตุเพลิงไหม้ (Fire alarm) และจากการตรวจสอบแผนผังแสดงตำแหน่งติดตั้งสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ พบว่าบริเวณโกดัง 3 และบริเวณอื่น เช่น โกดังเก็บสินค้าสำเร็จรูป RSS, โรงงานผลิตยางแผ่นสำเร็จรูป RSS และส่วน Office สัมภาษณ์ เป็นต้น ไม่มีการติดตั้งระบบเตือนดังกล่าว ซึ่งจากการสอบถาม จ.วิชิพงษ์ได้แจ้งว่ามีแผนการปรับปรุงระบบ Fire alarm ทั้งโรงงาน โดยมีการเปรียบเทียบผู้รับเหมา(Outsource) รวมถึงออกไปสั่งซื้อสำหรับการติดตั้ง Fire alarm ของทั้งบริษัทฯ แล้ว แต่อยู่ระหว่างปรับปรุงแก้ไขการติดตั้งระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ประกันภัย จึงไม่สามารถติดตั้งระบบดังกล่าวได้ทันเวลา</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 คุณศิริพันธ์ (หัวหน้าแผนกความปลอดภัยอาชีวอนามัย) ซึ่งแจ้งเพิ่มเติมว่า ได้รับใบเสนอราคาจากผู้รับเหมา (Outsource) จำนวน 4 ราย ได้แก่ บจก. VIPO ENGINEERING บจก.เอฟ ไฟร์ อีที เมนต์, บจก.ทาคาชิโฮ ไฟร์ ซิเคียวริตี้ แอนด์ เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) และ บจก.เอมิท เทค เอ็นจิเนียริง (ประเทศไทย) โดยอยู่ระหว่างทำการเปรียบเทียบราคา และฝ่ายวิศวกรรมโรงงานตรวจสอบ BOQ ของการติดตั้งดังกล่าว</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 21 มิถุนายน 2564 คุณศิริพันธ์(หัวหน้าแผนกความปลอดภัยอาชีวอนามัย) ซึ่งแจ้งว่าเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2564 ได้ประชุมเพื่อหารือเรื่อง การติดตั้งระบบสัญญาณแจ้งเหตุเพลิงไหม้ และระบบนำดับเพลิง เฟส 1 อีกครั้งโดยรวบรวมข้อมูลเพื่อพิจารณาเปรียบเทียบราคา รายละเอียด BOQ พร้อมแบบติดตั้ง แผนผังการเดินท่อระบบนำดับเพลิงจาก</p>	<p>ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ได้ทันเวลา ส่งผลให้บริษัทฯ อาจได้รับความเสียหายต่อทรัพย์สินได้</p>	<p>ควรประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวให้แล้วเสร็จโดยเร็ว แล้วนำเสนอผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจในการคัดเลือกผู้รับเหมา(Outsource)</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการคัดเลือกผู้รับเหมา (Outsource) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และมีกำหนดแผนในการติดตั้ง Fire alarm ของบริษัทฯ ในเดือนธันวาคม 2564 และแล้วเสร็จในเดือนมกราคม 2565</p>

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 3/2564 (รายงานฉบับที่ 3) ลงวันที่ 30 กันยายน 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบ และความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
ผู้รับเหมา(Outsource) จำนวน 4 ราย เพื่อนำเสนอผู้บริหารพิจารณา (ดังครั้งที่ 4) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)			
ระบบงานจัดซื้อ			
2. จากการสุ่มตรวจใบสั่งซื้อ (PO) เดือน ก.ค. 2564 จำนวน 30 ฉบับ และเดือน ส.ค.2564 จำนวน 30 ฉบับพบว่า 1.) PO 1 ฉบับที่มีการแนบเอกสาร PR แต่พิมพ์เลขอ้างอิงในใบ PO ไม่ถูกต้อง 2.) PO 1 ฉบับมีการระบุรายละเอียดสินค้าคือลิมิตสวิตช์ WLC2-N Omron Limit switch แต่ใน PR ระบุรายละเอียดสินค้าคือลิมิตสวิตช์ WLD2-Q OMRON 3.) PO 1 ฉบับมีการระบุรหัสสินค้า ไม่ตรงกับที่ระบุใน PR 4.) PO 1 ฉบับที่มีการแนบเอกสาร PR แต่พิมพ์อ้างอิงในใบ PO ไม่ถูกต้องและได้ทำการแก้ไขเลขที่ PR โดยการจัดทำใบสั่งซื้อ และเซ็นกำกับโดยเจ้าหน้าที่จัดซื้อ เนื่องจาก ณ ปัจจุบันการจัดทำใบสั่งซื้อ (PR) จัดทำโดยโปรแกรมอีราฟ แล้วส่งให้ทางฝ่ายจัดซื้อ เพื่อทำการเปิดใบสั่งซื้อ(PO) ในระบบ Express จึงทำให้มีการพิมพ์ข้อมูลเพื่อบันทึกเปิดใบ PO โดยอ้างอิงเลขที่ PR ด้วย Manual ซึ่งมีโอกาสเกิดข้อผิดพลาดจาก Human Error (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้เอกสารดังกล่าวขาดความถูกต้อง นำเชื้อถือ ส่งผลให้ผิดหลักการควบคุม ภายในที่มีประสิทธิภาพ	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ ควรสอบทานรายละเอียดในเอกสารใบสั่งซื้อ (PO) ให้มีความถูกต้องทุกครั้งทุกฉบับ นอกจากนี้ ควรประสานงานกับโปรแกรมเมอร์ของโปรแกรม Express เพื่อดำเนินการแก้ไขในเรื่องดังกล่าวหรือควรพัฒนาโปรแกรมให้สามารถ Interface กับโปรแกรม Human Error	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อมีการสอบทานรายละเอียดในเอกสารใบสั่งซื้อ (PO) ทุกฉบับ โดยฝ่ายบริหารได้วางแผนในการนำระบบ ERP มาใช้ในการบริหารจัดการซึ่งอยู่ระหว่างการศึกษโปรแกรม ERP ที่เหมาะสมกับการดำเนินงานธุรกิจ
3. จากการตรวจสอบรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขาย/ผู้บริการทั่วไปในเดือน ม.ค.- มิ.ย.2564 พบว่า ในการประเมินดังกล่าวนี้ไม่ได้กำหนดให้ผู้ใช้งาน (User) ร่วมทำการประเมินด้วย ตามที่ระบุไว้ในระเบียบปฏิบัติเรื่อง การจัดซื้อ และประเมินผู้ขาย (QP-PUR-001) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าการประเมินผลผู้ขาย/ผู้บริการ มีความถูกต้องเหมาะสม และขาดความถูกต้องแม่นยำ เพราะไม่มีการพิจารณาคุณภาพสินค้า และบริการจากผู้ใช้งาน (User) รวมถึงทำให้ผู้บริหารขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการเรื่องดังกล่าวนี้	ควรกำหนดให้มีการประเมินผลผู้ขายต้องให้ผู้ใช้งาน (User) ร่วมทำการประเมินด้วย นอกจากนี้ควรนำเสนอรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขายให้ผู้บริหารรับทราบทุกครั้ง	ฝ่ายจัดซื้อของบริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินผู้ขายเพื่อให้ (User) ได้ประเมินด้วย และได้จัดทำรายงานสรุปผลให้ผู้บริหารรับทราบ

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2564 (รายงานฉบับที่ 4) ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>ระบบงานจัดซื้อ</p> <p>1. จากการสุ่มตรวจใบสั่งซื้อ (PO) เดือน ก.ค. 2564 จำนวน 30 ฉบับ และ เดือน ส.ค. 2564 จำนวน 30 ฉบับพบว่า</p> <p>1.) PO 1 ฉบับที่มีการแนบเอกสาร PR แต่พิมพ์เลขอ้างอิงในใบ PO ไม่ถูกต้อง</p> <p>2.) PO 1 ฉบับมีการระบุรายละเอียดสินค้า WLC2-N Omron Limit switch แต่ใน PR ระบุรายละเอียดสินค้าคือลิมิตสวิตช์ WLD2-Q OMRON</p> <p>3.) PO 1 ฉบับมีการระบุรหัสสินค้า ไม่ตรงกับที่ระบุใน PR</p> <p>4.) PO 1 ฉบับที่มีการแนบเอกสาร PR แต่พิมพ์อ้างอิงในใบ PO ไม่ถูกต้อง และได้ทำการแก้ไขเลขที่ PR โดยการจัดทำใบขอซื้อ (PR) จัดทำโดยเจ้าหน้าที่จัดซื้อเนื่องจาก ณ ปัจจุบันการจัดทำใบขอซื้อ (PR) จัดทำโดยโปรแกรมยี่ห้อ แล้วส่งให้ทางฝ่ายจัดซื้อ เพื่อทำการเปิดใบสั่งซื้อ(PO) ในระบบ Express จึงทำให้มีการพิมพ์ข้อมูลเพื่อบันทึกเปิดใบ PO โดยอ้างอิงเลขที่ PR ด้วย Manual ซึ่งมีโอกาสเกิดผิดพลาดจาก Human Error</p> <p>- จากการตรวจติดตาม ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้ทำการสุ่มตรวจสอบใบสั่งซื้อ (PO) ของเดือนตุลาคม 2564 จำนวน 50 ฉบับ และเดือนพฤศจิกายน 2564 จำนวน 50 ฉบับพบว่า</p> <p>1) PO 1 ฉบับมีการระบุรายละเอียดสินค้าไว้ แต่ใน PR ประกอบ ระบุรายละเอียดสินค้าไม่ตรงกับใบ PO</p> <p>2) PO 4 ฉบับมีการแก้ไขรายละเอียดการสั่งซื้อ/ส่งจ้าง/ส่งซ่อม โดยการขีดฆ่า และเห็นต้นกำกับโดยเจ้าหน้าที่ ซึ่งไม่เข้าตรงตำแหน่งสูงสุดในเอกสาร</p>	<p>ทำให้เอกสารดังกล่าวขาดความถูกต้อง นำเชื้อถือ ส่งผลให้เกิดหลักการควบคุม ภายในที่มีประสิทธิภาพ</p>	<p>ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อตรวจสอบรายงานละเอียด ในเอกสารใบสั่งซื้อ (PO) ทุกฉบับ โดยฝ่ายบริหารได้วางแผนในการนำระบบ ERP มาใช้ในการบริหารจัดการซึ่งอยู่ระหว่างการศึกษาระบบ โปรแกรม ERP ที่เหมาะสมกับการดำเนินงาน</p>	<p>ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อมีการสอบทานรายละเอียด ในเอกสารใบสั่งซื้อ (PO) ทุกฉบับ โดยฝ่ายบริหารได้วางแผนในการนำระบบ ERP มาใช้ในการบริหารจัดการซึ่งอยู่ระหว่างการศึกษาระบบ โปรแกรม ERP ที่เหมาะสมกับการดำเนินงาน</p>

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2564 (รายงานฉบับที่ 4) ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
<p>ดังกล่าว (ค้างครั้งที่2) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p> <p>2. จากการศึกษาตรวจสอบรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขาย/ผู้บริการทั่วไปในเดือน ม.ค.-มิ.ย. 2564 พบว่า ในการประเมินดังกล่าวนี้ไม่ได้กำหนดให้ผู้ใช้งาน (User) ร่วมทำการประเมินด้วย ตามที่ระบุไว้ในระเบียบปฏิบัติเรื่องการจัดซื้อ และประเมินผู้ขาย(OP-PUR-001)</p> <p>- จากการศึกษาติดตาม ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2564 คุณสุกมา (หัวหน้าแผนกจัดซื้อทั่วไป) ชี้แจงว่า อยู่ระหว่างทำการประเมินผู้ขาย/ผู้บริการทั่วไป ครั้งที่ 2/2564 โดยให้ผู้ใช้งาน (USER) ร่วมทำการประเมินด้วย และจัดทำรายงานสรุปประเมิน (ค้างครั้งที่2) (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)</p>	<p>ทำให้ขาดความเชื่อมั่นว่าการประเมินผลผู้ขาย/ผู้บริการ มีความเหมาะสม และทำให้ผลการประเมินคุณภาพผู้ขายขาดความถูกต้องแม่นยำ เพราะไม่มีการพิจารณาคุณภาพสินค้า และบริการจากส่วนของผู้ใช้งาน (User) รวมถึงทำให้ผู้บริหารขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการเรื่องดังกล่าว</p>	<p>ควรกำหนดให้มีการประเมินผลผู้ขายต้องให้ผู้ใช้งาน (User) ร่วมทำการประเมินเมื่อนอกจากนี้ควรนำเสนอรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขายให้ผู้บริหารรับทราบทุกครั้ง</p>	<p>ผลการตรวจติดตาม</p> <p>ฝ่ายจัดซื้อของบริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินผู้ขายเพื่อให้ (User) ได้ประเมินด้วย และได้จัดทำรายงานสรุปผลให้ผู้บริหารรับทราบ</p>
ระบบงานความปลอดภัย(จบ)			
<p>3. จากการศึกษาตรวจสอบแผนงานประจำปี 2564 ของหน่วยงาน พบว่า มีแผนฝึกอบรมคอมพิวเตอร์และออปทที่ประจำปีแต่ไม่ได้ปฏิบัติตามแผนดังกล่าว ซึ่งกำหนดไว้ในเดือนตุลาคม-พฤศจิกายน 2564 คุณเชาวณีย์ (เจ้าหน้าที่แผนกความปลอดภัยอำนวยการ) แจ้งว่า หน่วยงานมีฝึกอบรมคอมพิวเตอร์และออปทที่ 8 มกราคม 2565</p> <p>(ระดับความเสี่ยง : สูง)</p>	<p>ทำให้ไม่ปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดมาตรฐานในการบริหาร จัดการ และดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเกี่ยวกับการป้องกันและระงับอัคคีภัย พ.ศ. 2555 ส่งผลให้อาจถูกลงโทษโดยราชการได้</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ควรรีบดำเนินการอบรมคอมพิวเตอร์และออปทที่ 8 มกราคม 2565</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของบริษัทฯ ได้ดำเนินการฝึกอบรมคอมพิวเตอร์และออปทที่ 8 มกราคม 2565</p>
ระบบไฟฟ้าพลังงาน และวัสดุอุปกรณ์			
<p>4. จากการศึกษาตรวจสอบ พบว่า ไม่มีแผนงานเรื่องการสำรองน้ำเพื่อใช้ภายในแปลงหญ้า เรื่องการป้องกันน้ำท่วมซึ่งในแปลงหญ้า และเรื่องการ</p>	<p>ทำให้ขาดเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการงาน ส่งผลให้งานอาจไม่บรรลุ</p>	<p>ควรจัดทำแผนงานดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร แล้วนำเสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา</p>	<p>ผู้รับผิดชอบของบริษัทฯ ได้จัดทำแผนเป็นลายลักษณ์อักษร แล้วนำเสนอผู้บังคับบัญชา</p>

สรุปผลการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Report) ครั้งที่ 4/2564 (รายงานฉบับที่ 4) ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2564			
ข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ	ผลกระทบและความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ	ผลการตรวจติดตาม
บำรุงรักษาของหน่วยงาน (ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง)	เป้าหมายตามที่กำหนด	อนุมัติลงนาม รวมถึงให้มีการจัดทำรายงานเปรียบเทียบผลการทำงานจริงเทียบกับแผนงาน แล้วนำเสนอผู้บังคับบัญชาสอบทานเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง	พิจารณาอนุมัติลงนาม รวมถึงมีการจัดทำรายงานเปรียบเทียบผลการทำงานจริงเทียบกับแผนงาน

คำอธิบายระดับความเสี่ยง (Priority Ratings)

แนวทางในการจัดระดับความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นตามรายงานการตรวจสอบภายในข้างต้น ซึ่งจัดทำโดยบริษัท ผู้ความสำเร็จ จำกัด พิจารณาจากข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ และข้อเสนอแนะแต่ละข้อ จึงได้มีการประเมินระดับความเสี่ยงเพื่อช่วยให้ผู้บริหารได้ทราบถึงความจำเป็นเร่งด่วนในการดำเนินการปรับปรุง / แก้ไขตามข้อเสนอแนะ โดยกำหนดระดับความเสี่ยงเป็น 3 ระดับ ดังนี้

- ความเสี่ยงสูง (High Priority) : ข้อบกพร่องซึ่งมีความสำคัญมาก ซึ่งหากไม่ได้มีการดำเนินการปรับปรุง / แก้ไข อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารงานด้านการเงินหรือการบริหารกิจการของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
- ความเสี่ยงปานกลาง (Medium Priority) : กิจกรรมควบคุมที่ควรได้รับการปรับปรุง เพื่อที่จะลดความเสี่ยงอันเกิดจากข้อบกพร่อง / ข้อผิดพลาดที่ไม่สามารถตรวจพบได้ หรืออาจเกิดขึ้นได้อย่างผิดปกติ
- ความเสี่ยงต่ำ (Low Priority) : กิจกรรมที่ควรได้รับการปรับปรุงหรือจัดใหม่ขึ้น เพื่อเสริมสร้างสถานะแวดล้อมในการควบคุมให้มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติอันเป็นเลิศ (Best Practice Guidance)

สำหรับปี 2565 บริษัทฯ ได้ว่าจ้างให้บริษัท ผู้สำเร็จ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยมีแผนงานการตรวจสอบภายใน เป็นรายไตรมาสในปี 2565 (Internal Audit Plan) ดังนี้

1. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในสำหรับไตรมาสที่ 1 ของปี 2565

1. ระบบบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม
 2. ระบบบัญชี
 3. ระบบการเงิน
 4. ระบบบริหารงานบุคคล
 5. ผลิตยางแผ่นรมควัน
 6. ผลิตยางแท่ง และCP
 7. จัดซื้อจัดจ้าง
 8. คลังวัสดุดิบยางแผ่น
 9. งานเลขานุการบริษัทฯ
 10. คลังวัสดุดิบยางแท่ง และCP
 11. คลังวัสดุอุปกรณ์
- รวมถึงตรวจติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตครั้งก่อน

2. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในสำหรับไตรมาสที่ 2 ของปี 2565

1. ระบบงานบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม
 2. ขาย และการตลาด
 3. ระบบงานบัญชี
 4. ระบบงานการเงิน
 5. วิศวกรรมซ่อมบำรุง
 6. คลัง FG และจัดส่งยางแผ่น
 7. งานยานยนต์
 8. คลัง FG และจัดส่งยางแท่ง +CP
 9. จัดส่ง
 10. พืชพลังงาน
 11. เทคโนโลยีสารสนเทศ
 12. งานผลิตแก๊สชีวภาพ
- รวมถึงตรวจติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตครั้งก่อน

3. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน สำหรับไตรมาสที่ 3 ของปี 2565

1. ระบบงานบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม
2. ระบบงานบัญชี
3. ระบบงานการเงิน
4. ระบบบริหารงานบุคคล
5. ผลิตยางแผ่นรมควัน

6. ผลิตยางแท่ง และCP
7. จัดซื้อจัดจ้าง
8. คลังวัสดุติบยางแผ่น
9. งานเลขานุการบริษัทฯ
10. คลังวัสดุติบยางแท่ง และCP
11. คลังวัสดุอุปกรณ์

รวมถึงตรวจติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตครั้งก่อน

4. แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน สำหรับไตรมาสที่ 4 ของปี 2565

1. ระบบงานบริหารองค์กร และสภาพแวดล้อม
2. ระบบงานบัญชี
3. ระบบงานการเงิน
4. เทคโนโลยีสารสนเทศ
5. ระบบคุณภาพ ISO
6. QA & QC
7. จป. และความปลอดภัย
8. ระบบสิ่งแวดล้อม
9. งานผลิตแก๊สชีวภาพ
10. พืชพลังงาน

รวมถึงตรวจติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตครั้งก่อน

9.2 รายงานการระหว่างกัน

9.2.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทฯ มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2563 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563) และปี 2564 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564) มีรายละเอียดดังนี้

บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี ✓ / ไม่มี ✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2563	ปี 2564
<p>1. บริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด ดำเนินธุรกิจขายเครื่องจักรอุปกรณ์และเครื่องใช้ทางการเกษตร และให้บริการซ่อมเครื่องจักรการเกษตร กรรมการบริษัท มี 1 ท่าน คือ นางสาวศรินยา จึงสมบูรณ์ (พี่สาวของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์)</p>	<p>ลักษณะความสัมพันธ์</p> <ul style="list-style-type: none"> - นายจิรายุส จึงสมบูรณ์ (บุตรชายของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 86.67 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอ็น.อี.อกริเทค จำกัด และนายจิรายุส จึงสมบูรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯในสัดส่วนร้อยละ 5.23 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นายรินทร์ จึงสมบูรณ์ (บิดาของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 8.00 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอ็น.อี.อกริเทค จำกัด - นางชุม จึงสมบูรณ์ (มารดาของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5.33 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอ็น.อี.อกริเทค จำกัด - นางสาวศรินยา จึงสมบูรณ์ (พี่สาวของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์) เป็นกรรมการบริษัท 	✓	✓
<p>2. บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด ดำเนินธุรกิจเลี้ยงไก่เนื้อ กรรมการบริษัท มี 6 ท่าน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - นางสาวศรินยา จึงสมบูรณ์ - นายชวิทย์ จึงสมบูรณ์ - นางภนิดา จึงสมบูรณ์ - นางสาวธัญญา จึงสมบูรณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - นางสาวธัญญา จึงสมบูรณ์ (บุตรสาวของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์) เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 55.04 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนางสาวธัญญา จึงสมบูรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.37 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นางสาวศรินยา จึงสมบูรณ์ (พี่สาวของนายชวิทย์ จึงสมบูรณ์) เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 23.45 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด 	✓	✓

บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓ / ไม่มี=✗ / *ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2563	ปี 2564
<ul style="list-style-type: none"> - นายสุรรัตน์ จิงชนสมบุรณ์ - นางศิริลักษณ์ ขาวขอมมหา <p>เป็นการควบคุมร่วมกันระหว่าง 4 บริษัทดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัท สุวิทย์ฟาร์ม จำกัด 2. บริษัท ธนสมบุรณ์ฟาร์ม จำกัด 3. บริษัท นอร์ทอีส โพลทรี บิซิเนส จำกัด 4. บริษัท วิษยทรี โพลทรี จำกัด <p>เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562</p>	<ul style="list-style-type: none"> - นายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์ เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 7.53 ของทุนจดทะเบียนแล้วของบริษัท สุวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 30.45 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นางสาววิลาสิณี จิงชนสมบุรณ์ (บุตรสาวของนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5.60 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท สุวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนางสาววิลาสิณี จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.56 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นายจิรายุส จิงชนสมบุรณ์ (บุตรชายของนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5.60 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท สุวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนายจิรายุส จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 5.23 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นายณรินทร์ จิงชนสมบุรณ์ (บิดาของนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.97 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท สุวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนายณรินทร์ จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 - นางซุม จิงชนสมบุรณ์ (มารดาของนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.97 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท สุวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด - นางภินดา จิงชนสมบุรณ์ (คู่สมรสของนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นผู้บริหารการของบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.84 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท สุวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด และนางภินดา จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.31 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นายสุรรัตน์ จิงชนสมบุรณ์ (น้องชายของนายสุวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นกรรมการบริษัท 		

บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓ / ไม่มี=✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2563	ปี 2564
3. บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด ดำเนินธุรกิจสถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง กรรมการบริษัท มี 1 ท่าน คือ นางสาววิลาสิณี จิงชนสมบุรณ์	- นางสาววิลาสิณี จิงชนสมบุรณ์ (บุตรสาวของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นกรรมการและเป็น ผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 90 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอส.เค.ปีโตรเลียม จำกัด และนางสาววิลาสิณี จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.56 ของ ทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นายจิรายุส จิงชนสมบุรณ์ (บุตรชายของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอส.เค.ปีโตรเลียม จำกัด และนายจิรายุส จิงชน สมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 5.23 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - นางสาวสมฤชา จิงชนสมบุรณ์ (บุตรสาวของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์) เป็นถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ และ 5 ของทุนจดทะเบียน/ชำระแล้วของบริษัท เอส.เค.ปีโตรเลียม จำกัด และนางสาวสมฤชา จิงชนสมบุรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.37 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	✓	✓
4. นายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์	กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30.45 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	✓	✓
5. นายจิรายุส จิงชนสมบุรณ์	บุตรชายของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 5.23 ของ ทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	✗	✗
6. นางสาววิลาสิณี จิงชนสมบุรณ์	บุตรสาวของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.56 ของทุน ชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	✗	✗
7. นางสาวสมฤชา จิงชนสมบุรณ์	บุตรสาวของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 2.37 ของทุน ชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	✗	✗
8. นางภรณ์ดา จิงชนสมบุรณ์	คู่สมรสของนายชุตวิทย์ จิงชนสมบุรณ์ และเป็นกรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานซัพพลายเชน และเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 0.31 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	✗	✗

บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี✓ / ไม่มี✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2563	ปี 2564
9. นายรินทร์ จิงชนสมบูรณ์	บิดาของนายชวิทย์ จิงชนสมบูรณ์	✗	✗
10. นางชুম จิงชนสมบูรณ์	มารดาของนายชวิทย์ จิงชนสมบูรณ์	✓	✗
11. นายชูรัตน์ จิงชนสมบูรณ์	น้องชายของนายชวิทย์ จิงชนสมบูรณ์	✗	✓
12. นายศักดิ์ชัย จงสถาพงษ์พันธ์	กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี-การเงิน/บริหารทั่วไป	✗	✗
13. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพัฒนาธุรกิจ	✓	✗
14. นางสาวเกศนรี จอင့်ใจดีศิริกุล	กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาด/ควบคุมคุณภาพ	✓	✗

9.2.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และรอบบัญชีปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
1. บริษัท เอ็ม.อี.อกริเทค จำกัด	<p>ค่าเช่ายานพาหนะ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เช่ารถรับส่ง/ขนส่งสินค้า เจ้าหน้าที่อื่น -เจ้าหน้าที่เช่ายานพาหนะ <p>ค่าใช้จ่ายตัดจ่ายตามสิทธิสัญญาเช่า</p> <p>สินทรัพย์ตามสัญญาเช่ารถตัดบัญชี</p> <p>หนี้สินตามสัญญาเช่า -สุทธิ</p>	0.44	-	<p>บริษัทมีการเช่ารถจำนวน 7 คัน เพื่อนำมาใช้ในการรับส่งผู้บริหาร-พนักงาน รวมถึงขนส่งสินค้าวัตถุดิบ ในราคาที่ตกลงกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการเช่าระหว่างกันโดยมีราคาและเงื่อนไขที่ปกติ และบริษัทมีนโยบายที่จะไม่ดำเนินการให้เช่าอีกในอนาคต</p>
	<p>รายได้ให้เช่ายานพาหนะ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เช่ารถรับส่ง/ขนส่งสินค้า 	-	0.01	<p>บริษัทมีการรับจ้างนำรถของบริษัท รับจ้างขนย้ายรถที่มีขนาดใหญ่ ในราคาที่ตกลงกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการเช่าระหว่างกันโดยมีราคาและเงื่อนไขที่ปกติ และบริษัทมีนโยบายที่จะไม่ดำเนินการให้เช่าอีกในอนาคต</p>
	<p>ค่าใช้จ่ายทางการแพทย์เภสัชกร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าบริการซ่อมแซมรถเภสัชกร เนื่องจาก 	1.01	1.79	<p>บริษัทมีการรับบริการซ่อมแซมรถเภสัชกร เพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าว อยู่ภายใต้การดูแลบำรุงรักษาให้ทำงานได้เต็มประสิทธิภาพ โดยค่าซ่อมแซมมี</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	<p>บริษัทที่มีการซื้อรถไถจากบริษัท เอ็น.อี.เอกริเทค จำกัด และมีความจำเป็นในการซ่อมแซมรถไถเมื่อชำรุด</p> <p>ค่าซ่อมบำรุงอุปกรณ์และเครื่องมือ</p> <p>ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการอื่น</p> <p>เจ้าหน้าที่อื่น</p> <p>-เจ้าหน้าที่คงจากรายการค่าอะไหล่และซ่อมบำรุงยานพาหนะ</p>	0.012	0.17	ราคาและเงื่อนไขของการชำระเงินตามราคาซ่อมแซมตามปกติ ไม่แตกต่างกับการใช้บริการกับรายอื่น
		0.006	-	บริษัทมีการรับบริการซ่อมแซมสินค้า ประเภทอะไหล่ของยานพาหนะ เครื่องมือ เพื่อให้ตัวสินค้าที่อยู่ภายใต้การดูแลได้รับการบำรุงรักษาให้ทำงานได้เต็มประสิทธิภาพ
		0.54	1.15	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว การรับบริการซ่อมแซมบำรุงรักษาอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทเอ็น.อี.เอกริเทค จำกัด เป็นรายการที่มีความจำเป็น และสมเหตุสมผล โดยมีราคาและการใช้บริการซ่อมแซมเป็นราคาปกติและมีเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างกับรายอื่น และเป็นไปได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด	<p>ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>ค่าน้ำมันและทางด่วน</p> <p>- ค่าน้ำมันรถยนต์ในการเดินทางและปฏิบัติงาน</p> <p>เจ้าหน้าที่อื่น</p> <p>เจ้าหน้าที่คงจากรายการน้ำมันเชื้อเพลิง</p>	14.78	20.14	บริษัทมีการซื้อน้ำมันรถยนต์ ในการเดินทางและปฏิบัติงานของบริษัทฯ และน้ำมันรถสำหรับขนส่งสินค้าและรับวัตถุดิบรวมถึงในการปฏิบัติงานของรถไถ เครื่องสูบน้ำสำหรับบริการปลูกหญ้าเนเปียร์ โดยราคาและเงื่อนไขการชำระเงินตามราคาตลาดกับการใช้บริการกับรายอื่น
		0.06	0.01	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว การซื้อน้ำมันรถยนต์ จากบริษัท บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาปกติและมีเงื่อนไขการชำระเงินไม่แตกต่างกับรายอื่น และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
		0.49	0.55	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
3. บริษัท ซูวิทย์ฟาร์ม จำกัด	<p>รายได้โอนฯ -ผลิถภัณฑ์ฆ่าเชื้อ ออกซิคิล</p> <p>ค่าช่ายานพาหนะ: -ค่าเช่ารถบรรทุก</p> <p>ค่าใช้จ่ายจ่ายตามสิทธิสัญญาเช่า</p> <p>สินทรัพย์ตามสัญญาเช่ารถตัดหญ้า หนี้สินตามสัญญาเช่า -สุทธิ</p> <p>ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา: -ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษายานพาหนะ</p> <p>เจ้าหนี้อื่น -เจ้าหนี้คงค้างจากรายการค้าช่ายานพาหนะ</p>	0.03	-	<p>เนื่องจากในช่วงที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส โควิด 2019 บริษัทได้ดำเนินการซื้อผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อ ออกซิคิล มาใช้ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียว</p> <p>บริษัทมีการเช่ารถบรรทุกและรถพ่วง เพื่อนำมาใช้ในการขนส่งวัตถุดิบและสินค้าในราคาที่ดีตกลงกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด</p> <p>ความถี่ของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว การช่ายานพาหนะและค่าซ่อมบำรุงช่ายานพาหนะจากบริษัท ซูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด เป็นรายการที่มีความเหมาะสมผล โดยมีราคาเป็นราคาปกติและมีเงื่อนไขการชำระเงิเงินตามปกติทั่วไป และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>
4. นายซูวิทย์ จิณสมบุญรัมย์	<p>ค่าใช้จ่ายตัดจ่ายตามสิทธิสัญญาเช่า</p> <p>-เช่าที่ดินจำนวน 3 แปลง ในจังหวัดบุรีรัมย์จาก นายซูวิทย์ จิณสมบุญรัมย์ เพื่อใช้ในการปลูกหญ้าเนเปียร์ สำหรับดำเนินโครงการผลิตไบโอดีเซลของบริษัทฯ โดยมีสัญญาเช่า 9 ปี ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2568</p>	0.53	0.50	<p>เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินโครงการปลูกพืชพลังงานสำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในการดำเนินการโครงการไบโอดีเซล ส่งผลให้บริษัทฯมีความจำเป็นต้องจัดหาพื้นที่เพื่อปลูกหญ้าเนเปียร์ บริษัทฯมีการเช่าที่ดินจากนายซูวิทย์ จิณสมบุญรัมย์ เพื่อใช้ในการปลูกหญ้าเนเปียร์ 3 แปลง คือ แปลง 60 ไร่, 160 ไร่, 181 ไร่ ซึ่งราคาเช่าดังกล่าวเป็นอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด โดยอ้างอิงราคาเช่าในพื้นที่ใกล้เคียง</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่ารถตัดหญ้า หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	คำตัดสินเบื้องต้นไปโอแกส - คำตัดสินเบื้องต้นไปโอแกส(ซีวี)	2.03	1.74	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผลมีกำไรจากราคาพื้นที่ใกล้เคียงของบุคคลภายนอก และ เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
		1.92	1.65	บริษัทฯ ดำเนินโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ จึงมีความจำเป็นต้องหาวัตถุดิบเพื่อ ใช้เป็นส่วนผสมในการหมักก๊าซชีวภาพ จากฟาร์มวัวของนายชูวิทย์ จึงธน สมบูรณ์ในราคาที่ตกลงกัน ซึ่งอ้างอิงตามราคาตลาดทั่วไป
รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร - หญ้าเนเปียร์สี ดูทนี่อื่น - หญ้าเนเปียร์สี	คำช่ยานพาหนะ - เช่ารถสำหรับผู้บริหาร	1.04	1.15	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล มีการอ้างอิงราคาจากท้องตลาดเปรียบเทียบ และเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
		0.35	0.34	บริษัทฯ มีการตัดหญ้าเนเปียร์เพื่อขายให้กับฟาร์มวัว ในราคาที่เปรียบเทียบ กับราคาตลาดที่บริษัททำการซื้อกับบุคคลภายนอก
		0.13	-	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล มีการอ้างอิงราคาจากท้องตลาดเปรียบเทียบ และเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
				บริษัทฯ มีการเช่ายานพาหนะเพื่อนำมาใช้ในการรับส่งผู้บริหาร-พนักงานใน ราคาที่ตกลงกันโดยเปรียบเทียบกับราคาตลาด

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสม
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
4. นายชวิทย์ จีงธนสมบูรณ์ (ต่อ)	เจ้าหนี้อื่น	0.07	-	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล มีการอ้างอิงราคาจากท้องตลาดเปรียบเทียบ และเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ
	เจ้าหนี้ค้ำประกันจากรายการค่าเช่ายานพาหนะ ค่าใช้จ่ายตามสิทธิสัญญาเช่า สินทรัพย์ตามสัญญาเช่ารถตัดหญ้า หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	0.83	บริษัทฯ ให้ผู้บริหารตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูก สร้าง ซึ่งมีลักษณะเป็นบ้านเดี่ยวสามชั้น ตั้งอยู่บ้านเลขที่ 398 หมู่ที่ 4 ตำบล โคกมา อำเภอบางบาล จันทบุรี 31140 ภายในบริเวณโรงงานซึ่ง เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ สำหรับใช้เป็นที่พักอาศัย โดยมีอัตราเช่า 22,500 บาทต่อเดือน ระยะเวลาเช่า 3 ปี ซึ่งอัตราค่าเช่าอ้างอิงตามราคาประเมิน มูลค่าทรัพย์สินของผู้ประเมินซึ่งอยู่ในรายชื่อบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินใน ตลาดทุนและผู้ประเมินหลักทรัพย์ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	รายได้ค่าเช่าบ้านพักผู้บริหาร	0.27	0.27	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	- การให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อใช้เป็นที่พัก อาศัยของผู้บริหารตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	-	-	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ จำเป็นและมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากมีอัตราค่าเช่ามีการเปรียบเทียบ ราคาตลาด ซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินราคา ซึ่งอยู่ในรายชื่อบริษัทประเมินมูลค่า ทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักทรัพย์ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
5. นายชูรัตน์ จิงชนสมบูรณ์	ชื่อวัตถุดิบ : บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพารา จาก นายชูรัตน์ จิงชนสมบูรณ์ เพื่อใช้ในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ	-	0.13	บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพาราเพื่อนำมาใช้ในการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเนื่องจากเป็นญาติของกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม การซื้อขายดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามราคาตลาด โดยมีราคาขายและเงื่อนไขการซื้อขายเงินไม่แตกต่างจากการซื้อกับผู้อำนวยการทั่วไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายที่มีความสมเหตุผลมีราคาตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติและเป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ
6. นางชุม จิงชนสมบูรณ์	ชื่อวัตถุดิบ : บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพารา จาก นางชุม จิงชนสมบูรณ์ เพื่อใช้ในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ	1.02	-	บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบประเภทยางพาราเพื่อนำมาใช้ในการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเนื่องจากเป็นญาติของกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม การซื้อขายดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามราคาตลาด โดยมีราคาขายและเงื่อนไขการซื้อขายเงินไม่แตกต่างจากการซื้อกับผู้อำนวยการทั่วไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายที่มีความสมเหตุผลมีราคาตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติและเป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ
7. นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล	เจ้าหนี้อื่น : สวัสดิการค่าบ้านพัก, ทดรองค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงาน	0.008	-	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		งวดปี 2563	งวดปี 2564	
8. นางสาวเกศนรี จองโชติศิริกุล	<p>เจ้าหนี้อื่น :</p> <p>ทรรองค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงานนอกสถานที่</p>	0.01	-	<p>บริษัทที่มีการจ่ายค่าสวัสดิการค่าบ้านพักผู้บริหาร การเดินทางไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ได้มีการสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทาง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัทฯ</p>

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถพิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันได้ รายละเอียดตามงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินในหัวข้อรายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

9.2.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทหรือกับบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่าง ๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ

9.2.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทฯ จะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

9.2.5 นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ จะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ

9.2.6 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม (ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสมโดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

North East Rubber Public Company Limited

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อดูแลและสอบทานให้บริษัทฯ รายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มีมาตรฐาน และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการยังติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีกลไกในการป้องกันปัญหาทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตอย่างเหมาะสม

รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

นายชินิตร ชาญชัยณรงค์
ประธานกรรมการบริษัท

นายชูวิทย์ จีงธนสมบูรณ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค “ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน” ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ความถูกต้อง ครบถ้วนและตรงงวดบัญชีของรายได้จากการขายสินค้า

คำอธิบายเกี่ยวกับความเสี่ยง

รายได้จากการขายสินค้าเป็นการเพิ่มขึ้นของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในรูปของกระแสรับเข้าของสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระที่ต้องปฏิบัติของบริษัทโดยการโอนสินค้าให้แก่ลูกค้าซึ่งเกี่ยวข้องกับกิจกรรมหลักทางธุรกิจของบริษัท รายได้จากการขายมีนัยสำคัญโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทและมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงิน นอกจากนี้ การขายสินค้าของบริษัทในแต่ละปีมีปริมาณรายการเป็นจำนวนมากและรายได้จากการขายสินค้าในปี 2564 นั้นเพิ่มขึ้นจากปี 2563 อย่างมีนัยสำคัญอีกด้วย จึงต้องมีความเชื่อมั่นได้ว่ารายการขายสินค้าของบริษัทนั้นถูกบันทึกบัญชีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรงงวดบัญชี

ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีที่สำคัญและข้อมูลอื่นเกี่ยวกับรายได้จากการขายสินค้าเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 ข้อ 21 และข้อ 24

การตอบสนองต่อความเสี่ยง

ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบบัญชีที่สำคัญดังต่อไปนี้ในการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่ได้ระบุและประเมินไว้เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้และไม่ก่อให้เกิดการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน

- การอ่าน สอบถามและทำความเข้าใจเกี่ยวกับวงจรรายได้และนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าของบริษัท
- การทำสอบและประเมินผลความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและการเชื่อถือได้ของการออกแบบและการปฏิบัติการของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้
- การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายสินค้า
- การทดสอบในเนื้อหาของสาระของรายได้จากการขายสินค้า เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายสินค้าและการตรวจตัดยอด ทั้งก่อนและหลังวันสิ้นปีว่าบันทึกไว้ถูกต้องตรงงวดบัญชีหรือไม่

เรื่องอื่น

งบการเงินของบริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าที่รวมอยู่ในเอกสารหรือรายงานเหล่านั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้นจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงิน หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้น หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลรับทราบและจัดให้มีการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- การระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- การทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- การประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- การสรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- การประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นซึ่งข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่จะมีส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายอัครเดช เปลียนสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5389

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

18 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		540,046,861	830,371,144
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น			
- บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2, 4, 5	3,088,182	354,483
- บริษัทอื่น	5, 8	796,568,795	726,246,790
สินค้าคงเหลือ	6, 11	11,067,461,137	6,927,606,924
สินทรัพย์ชีวภาพ	7	157,374	151,479
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			
- ลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม		8,890,870	39,279,534
- สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		-	2,341,063
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		12,416,213,219	8,526,351,417
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	11, 15, 27	257,423,485	173,140,729
ลูกหนี้อื่น	8	4,882,892	12,207,230
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	8, 11, 15	1,520,761,872	1,488,354,942
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	4, 9, 13	24,322,335	22,174,616
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	10	434,543	483,663
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	4,059,141	6,326,704
เงินมัดจำและเงินประกัน		11,192,662	2,951,099
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,823,076,930	1,705,638,983
รวมสินทรัพย์		14,239,290,149	10,231,990,400

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นอร์เทิส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11	3,847,536,934	5,068,514,710
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น			
- บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	2,172,842	1,162,317
- บริษัทอื่น	12	458,331,362	395,824,104
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	111,624,955	121,229,349
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4, 13	8,231,968	3,406,965
หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	700,000,000	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		18,769,584	23,027,144
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	6	-	2,286,971
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น			
- เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		3,034,958	4,641,372
- หนี้สินตราสารอนุพันธ์	25	925,132	-
- หนี้สินจากภาระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	27	270,496	4,513,367
- อื่น ๆ		2,718,074	2,225,328
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,153,616,305	5,626,831,627
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	15	358,240,530	202,121,967
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	4, 13	16,121,173	10,342,124
หุ้นกู้ - สุทธิ	14	3,250,456,086	689,490,163
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	16	14,727,069	12,619,919
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,639,544,858	914,574,173
รวมหนี้สิน		8,793,161,163	6,541,405,800
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			
ทุนจดทะเบียน - 2,009,467,890 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2564 และ 2,002,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2563	17	1,004,733,945	1,001,000,000
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว - 1,760,635,056 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2564 และ 1,614,678,906 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2563	17, 18	880,317,528	807,339,453
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	17, 18	1,458,429,924	1,268,686,929
กำไรสะสม			
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	19	100,473,395	100,100,000
- ที่ยังไม่ได้จัดสรร		3,006,908,139	1,514,458,218
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,446,128,986	3,690,584,600
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		14,239,290,149	10,231,990,400

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นอร์ทอีส ธิเบต จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
รายได้			
รายได้จากการขาย	21, 24	24,425,659,928	16,349,779,958
รายได้อื่น			
- รายได้ค่าสินค้าใหม่ทดแทนจากการทำประกันภัย	6	24,047,604	-
- อื่น ๆ	4	6,579,106	14,711,818
รวมรายได้		24,456,286,638	16,364,491,776
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4, 22	21,190,434,198	14,623,677,758
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		692,887,112	409,298,802
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 10, 22	134,664,397	130,027,967
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		217,479,233	57,083,599
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์		3,266,195	1,792,346
ค่าใช้จ่ายอื่น	6	-	27,082,047
รวมค่าใช้จ่าย		22,238,731,135	15,248,962,519
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		2,217,555,503	1,115,529,257
ต้นทุนทางการเงิน	4, 8, 13	331,032,085	227,236,365
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,886,523,418	888,292,892
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	36,333,040	29,615,606
กำไรสำหรับปี	21	1,850,190,378	858,677,286
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น			
<i>รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</i>			
- ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน (สุทธิจากผลกระทบภาษีเงินได้จำนวน 292,967 บาท) ในปี 2563	16, 21	-	(1,171,869)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	(1,171,869)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		1,850,190,378	857,505,417
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	18	1.130	0.555
กำไรต่อหุ้นปรับลด	18	1.088	0.536

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเสิร์ช จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

		บาท				
		กำไรสะสม				
		ทุนที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรเป็น ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ที่ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
หมายเหตุ						
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		770,000,000	1,171,604,351	70,675,000	998,858,535	3,011,137,886
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	18	37,339,453	97,082,578	-	-	134,422,031
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	(312,480,734)	(312,480,734)
จัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	29,425,000	(29,425,000)	-
กำไรสำหรับปี		-	-	-	858,677,286	858,677,286
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(1,171,869)	(1,171,869)
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		807,339,453	1,268,686,929	100,100,000	1,514,458,218	3,690,584,600
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	18	72,978,075	189,742,995	-	-	262,721,070
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	(357,367,062)	(357,367,062)
จัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	373,395	(373,395)	-
กำไรสำหรับปี		-	-	-	1,850,190,378	1,850,190,378
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		880,317,528	1,458,429,924	100,473,395	3,006,908,139	5,446,128,986

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นอร์เทิส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	บาท	
	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	1,850,190,378	858,677,286
ปรับปรุงด้วย		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36,333,040	29,615,606
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	178,411,350	114,246,017
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2,107,150	2,056,778
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	16,420,990	(15,362,034)
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ชีวภาพ	(8,019,791)	(4,566,964)
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(338,258)	(2,391,585)
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	925,132	(2,341,063)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	847,012	290,581
ขาดทุน (กำไรรายการขาดทุน) จากภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	(4,242,871)	4,513,367
ค่าใช้จ่ายอื่น - ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์	-	27,082,047
ดอกเบี้ยรับ	(884,222)	(1,412,628)
ดอกเบี้ยจ่าย	329,429,570	225,221,258
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(68,780,617)	(203,182,597)
สินค้าคงเหลือ	(4,131,840,317)	(953,204,302)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	32,657,703	4,597,724
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(8,241,563)	6,377,008
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	132,281,229	(39,279,386)
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(3,400,639)	5,172,504
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	-	(76,800)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	(1,646,144,724)	56,032,817
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	4,469,879
จ่ายภาษีเงินได้	(38,323,037)	(30,174,976)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(1,684,467,761)	30,327,720
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(84,282,756)	(35,094,435)
อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(200,337,195)	(533,315,793)
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	(869,770)	(901,947)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(102,726)	(98,994)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2,803,738	2,742,935
เงินสดรับคืนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	100,000
รับดอกเบี้ย	927,169	1,463,887
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(281,861,540)	(565,104,347)

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	บาท	
	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,236,769,045)	667,541,696
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	258,994,121	236,844,668
จ่ายชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(112,479,952)	(70,486,292)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(7,632,507)	(16,453,353)
ออกหุ้นกู้	3,300,000,000	700,000,000
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	(50,662,282)	(10,509,837)
จ่ายเงินปันผล	(454,245,626)	(215,600,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(283,920,761)	(220,770,212)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	262,721,070	134,422,031
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	1,676,005,018	1,204,988,701
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(290,324,283)	670,212,074
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	830,371,144	160,159,070
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	540,046,861	830,371,144
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		
เงินสดในมือ	205,000	205,000
บัญชีกระแสรายวันกับธนาคาร	181,806,607	184,571,461
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	358,035,254	645,594,683
รวม	540,046,861	830,371,144
ข) รายการที่มีใช้เงินสด		
เจ้าหน้าที่จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (เจ้าหน้าที่อื่น) ลดลง	3,388,903	5,982,180
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมซึ่งบันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ถาวร	-	2,013,744
สินทรัพย์ชีวภาพที่โอนไปเป็นสินค้าคงเหลือ	8,013,896	5,171,721
เงินปันผลค้างจ่าย	2,170	96,880,734
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่โอนไปเป็นสินทรัพย์ถาวร	-	40,637,098
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เป็นครั้งแรก	-	8,645,502
สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่รับโอนมาจากสินทรัพย์ถาวร	-	24,834,565
สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่รับโอนมาจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	200,000
สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่รับโอนมาจากลูกหนี้อื่น	-	37,125
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	18,236,559	6,348,321
สินทรัพย์ถาวรที่รับโอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	8,518,187	13,640,863
สินทรัพย์ถาวรลดลงจากการสุทธิกับเจ้าหน้าที่เงินประกันผลงาน (หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น)	-	18,628,287
สินทรัพย์ถาวรลดลงจากลูกหนี้เงินคดเซย (ลูกหนี้อื่น)	-	14,871,713

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นอร์ทอีส รัมเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท นอร์ทอีส รัมเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 บริษัทดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง และผลิตภัณฑ์จากยางพาราสำหรับตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีสำนักงานจดทะเบียนดังนี้

- สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 398 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์
- สำนักงานสาขา (1) ตั้งอยู่เลขที่ 388 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์
- สำนักงานสาขา (2) ตั้งอยู่เลขที่ 388/1 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์
- สำนักงานสาขา (3) ตั้งอยู่เลขที่ 158 หมู่ที่ 3 ตำบลตะโกตาพิ อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์
- สำนักงานสาขา (4) ตั้งอยู่เลขที่ 589/156 อาคารชุดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศชั้นที่ 29 ถนนเพชรรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
- สำนักงานสาขา (5) ตั้งอยู่เลขที่ 254 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้ถูกจัดทำขึ้นเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานและเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยรวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น งบการเงินนี้จึงมีวัตถุประสงค์ที่ถูกจัดทำขึ้นเพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยเท่านั้น

ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยไว้เป็นอย่างอื่นในสรุบบัญชีที่สำคัญ งบการเงินนี้ถูกจัดทำขึ้นโดยถือเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 บริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี (TAS) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) การตีความมาตรฐานการบัญชี (TSIC) และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRIC) ที่ปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 ทั้งนี้ การนำ TAS / TFRS / TSIC / TFRIC ที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาเริ่มถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้มีการปรับปรุงและออก TAS / TFRS / TSIC / TFRIC รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ซึ่งส่วนที่สำคัญๆ สำหรับปี 2565 เกี่ยวข้องกับ (1) การผ่อนปรนในทางปฏิบัติเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 ทางฝั่งของผู้เช่าตาม TFRS 16 และ (2) การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง-ระยะที่ 2 ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับ TFRS บางฉบับที่สำคัญๆ เช่น TFRS 7 TFRS 9 และ TFRS 16 โดยบริษัทยังไม่ได้นำมาเริ่มถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้และไม่มีนโยบายในการนำมาเริ่มถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นและเชื่อว่าเมื่อนำ TAS / TFRS / TSIC / TFRIC รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวมาเริ่มถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบต่อที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในลักษณะของตัวเลขที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้ถูกจัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ซึ่งได้ถูกนำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินภายในประเทศ

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เลิกกิจการของบริษัท เอ็น.อี. พาวเวอร์ จำกัด (“NEP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 และถูกจัดตั้งขึ้นในเดือนมีนาคม 2564 เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพภายใต้โครงการโรงไฟฟ้าชุมชนเพื่อเศรษฐกิจฐานราก (โครงการนำร่อง) ซึ่งต่อมาในเดือนกันยายน 2564 NEP ไม่ได้รับคัดเลือกให้ร่วมดำเนินการในโครงการดังกล่าว โดย NEP มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจำนวน 2.75 ล้านบาทและยังไม่มีธุรกรรมใดๆ นับตั้งแต่วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ทั้งนี้ NEP ได้ถูกจดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 ซึ่งเป็นวันที่การควบคุมของบริษัทใน NEP ได้สิ้นสุดลง จึงไม่มีการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทและ NEP สำหรับปี 2564 NEP ได้เสร็จสิ้นการชำระบัญชีเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2565 โดยส่วนได้เสียสุทธิของบริษัทใน NEP ณ วันที่จดทะเบียนเลิกกิจการมีจำนวนเงินประมาณ 2.75 ล้านบาทซึ่งแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของ “ลูกหนี้อื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนผลกระทบจากการดำเนินงานที่เล็กน้อยในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2564 นั้นไม่มีนัยสำคัญแต่อย่างใดเนื่องจาก NEP ยังไม่ได้เริ่มดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจใดๆ

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การใช้ประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าวผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบงวดปัจจุบันและอนาคต

ทั้งนี้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ซึ่งอาจมีความไม่แน่นอนที่สำคัญมาเกี่ยวข้อง ได้แก่

- อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน
- ข้อพิจารณาการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าและอัตราคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- จำนวนเงินและงวดบัญชีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
- สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันจากหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน
- มูลค่ายุติธรรมและการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน หนี้สินทางการเงินและเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ

ในส่วนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ฝ่ายบริหารของบริษัทยังคงติดตามสถานการณ์และประเมินผลกระทบจากเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ COVID-19 นั้นยังคงมีความไม่แน่นอนสูงและอาจส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงการประมาณการและใช้ดุลยพินิจเพื่อประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สินหรือประมาณการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในงบการเงินซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงไปได้ตามการประเมินสถานการณ์ COVID-19 ในแต่ละช่วงเวลาของฝ่ายบริหารของบริษัท

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนประกอบด้วย เงินสดในมือและเงินฝากสถาบันการเงิน รายการเทียบเท่าเงินสดเป็นเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ซึ่งครบกำหนดภายในสามเดือนหรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้หรือติดภาระค้ำประกันและมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อยหรือไม่มีนัยสำคัญ

เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันแสดงเป็นรายการแยกต่างหากภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุ 2)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทซึ่งบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนและแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้นซึ่งรวมถึงผลตอบแทนผ่านแปรจากบริษัทนั้นเพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมได้สิ้นสุดลง นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยได้ถูกเปลี่ยนตามความจำเป็นเพื่อให้เป็นนโยบายเดียวกันกับของบริษัท

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาที่จะระบุไว้ในใบแจ้งหนี้หรือจำนวนเงินที่ค้างรับสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี)

บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามนโยบายที่กล่าวในส่วนของเครื่องมือทางการเงิน

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการลดมูลค่าหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคงเหลือคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ต้นทุนสินค้าคงเหลือประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปที่ผลิตเองและสินค้าระหว่างผลิต ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าใส่หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นประมาณการราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจตามปกติหักด้วยต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายส่วนเพิ่มที่จำเป็นในการขาย (ถ้ามี)

สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพ (หญ้าเนเปียร์ในแปลงซึ่งมีไว้ใช้เป็นวัตถุดิบในโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ) รวมถึงผลผลิตทางการเกษตร ณ จุดเก็บเกี่ยวจากสินทรัพย์ชีวภาพ (ถ้ามี) วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมได้แก่ ราคาตลาดซึ่งถือเป็นข้อมูลระดับ 1 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เมื่อมีการเลิกใช้หรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ออกจากบัญชี บริษัทจะบันทึกตัดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชีพร้อมกับบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเลิกใช้หรือตัดจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการทดสอบการผลิตหรือใช้งานสินทรัพย์ให้อยู่ในระดับปกติและต้นทุนการรื้อถอน ขนย้ายและบูรณะสินทรัพย์ (ถ้ามี) ถือเป็นต้นทุนของสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคابันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาถูกพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา มูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม มูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ถูกประมาณการด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันจากสินทรัพย์นั้นหากมีอายุและสภาพที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันเมื่อสิ้นสุดอายุการให้ประโยชน์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	ระยะเวลา (ปี)
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 10
แปลงหญ้าเนเปียร์และข้าวโพด	10
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์เป็นเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่มีเงื่อนไขหลักให้บริษัทต้องซื้อ สร้าง หรือ จัดหาสินทรัพย์ถาวรโดยมีเงื่อนไขรองที่เกี่ยวกับการจำกัดประเภทหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ถาวรหรือระยะเวลาที่บริษัทต้องจัดหาหรือถือครองสินทรัพย์ถาวรนั้น บริษัทจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลเมื่อบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทจะสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนที่ได้กำหนดไว้และบริษัทจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นจากรัฐบาล ทั้งนี้ บริษัทแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินโดยบันทึกเป็นรายการหักออกจากราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่เกี่ยวข้อง

สินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี)

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย (1) จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก (2) การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใดๆ (3) ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใดๆ ที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) และ (4) ประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า (ถ้ามีและเป็นสาระสำคัญ)

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนและคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้องดังนี้

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	ระยะเวลา (ปี)
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูก	6 - 10
พื้นที่อาคาร	4
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4
ยานพาหนะ	4

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าใช้จ่ายตัดบัญชีสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) บริษัทตัดบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์เป็นระยะเวลา 3 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน (มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) โดยที่การทบทวนจะพิจารณาจากสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าโดยการลดมูลค่าของราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และจะบันทึกโอนกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าโดยถือเป็นรายได้อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง ทั้งนี้ การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นสุทธิจากค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายประหนึ่งว่าไม่มีการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้นในปีก่อนๆ

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นแสดงในราคาทุน

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าต้องคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อต้องใช้้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม (อัตราดอกเบี้ยของการกู้ยืมถั่วเฉลี่ยที่มีระยะเวลาใกล้เคียงกันและมีลักษณะคล้ายคลึงกันกับสินทรัพย์อ้างอิง) ของบริษัท ทั้งนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระประกอบด้วย (1) การจ่ายชำระคงที่หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใดๆ (2) การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราซึ่งให้ใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (ถ้ามี) (3) จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ (ถ้ามี) (4) ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น (ถ้ามี) และ (5) การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่าหากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า (ถ้ามี)

ภายหลังจากสัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าโดย (1) การเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) (2) การลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้วและ (3) การวัดมูลค่าใหม่ตามมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการประเมินใหม่หรือการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าใดๆ หรือเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่คงที่โดยเนื้อหามีการปรับปรุง (ถ้ามี) ทั้งนี้ ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่ได้รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

รายจ่ายค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (ไม่เกิน 12 เดือนนับแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล) และสัญญาเช่าสินทรัพย์มูลค่าต่ำบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้อง ซึ่งค่าเช่าในส่วนนี้มีจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดบัญชีซึ่งถูกนำไปแสดงยอดสุทธิกับหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกทยอยตัดจ่ายเป็นต้นทุนทางการเงินตลอดอายุของสัญญาเช่าด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ส่วนการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าในแต่ละงวดจะจำแนกออกเป็นส่วนที่เป็นเงินต้นและดอกเบี้ย

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการและตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานประเภทโครงการสมทบเงินซึ่งได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจ่ายเงินสมทบไปยังกองทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานประเภทโครงการผลประโยชน์ซึ่งจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อเลิกจ้างคำนวณโดยการประมาณผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับในอนาคตสำหรับการทำงานของพนักงานในอดีตและปัจจุบัน ซึ่งผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้เป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันซึ่งคำนวณเป็นรายปีหรืออย่างน้อยทุกสามปีโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัย ค่าใช้จ่ายจากการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่ถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จประกอบด้วย ต้นทุนบริการปัจจุบัน ต้นทุนบริการในอดีตและต้นทุนดอกเบี้ย ซึ่งแสดงเป็นรายการกำไรหรือขาดทุน ส่วนกำไร/ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยแสดงเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การรับรู้รายได้

บริษัทรับรู้รายได้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากรายการค่าน้ำและสามารถวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกี่ยวข้องได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีการพิจารณาถึงลักษณะ จำนวนเงิน จังหวะเวลา และความไม่แน่นอนของรายได้รวมถึงกระแสเงินสดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายการขายรับรู้เป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งสุทธิจากส่วนลดเมื่อส่งมอบ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของและการควบคุมในสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว

รายได้จากการให้บริการระยะสั้นรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้วและตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสินทรัพย์ หากมีนัยสำคัญ

รายได้จากการให้เช่าทรัพย์สินซึ่งมีลักษณะเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งโดยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญาเช่า

รายได้อื่นๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ต้นทุนการกู้ยืม

บริษัทบันทึกดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายทางการเงินซึ่งเกิดจากหนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการก่อสร้างอาคารและการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์นั้นและหยุดบันทึกต้นทุนทางการเงินดังกล่าวเป็นต้นทุนของสินทรัพย์เมื่อการก่อสร้างหรือการติดตั้งแล้วเสร็จ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันดังกล่าว สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่บริษัทจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ตลาดที่มีสภาพคล่องเป็นตลาดที่รายการสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ เกิดขึ้นซึ่งมีความถี่และปริมาณอย่างเพียงพอเพื่อให้ข้อมูลราคาอย่างต่อเนื่อง ผู้ร่วมตลาดได้แก่ ผู้ซื้อและผู้ขายในตลาดหลักหรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุดสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ โดยผู้ร่วมตลาดต้องมีความเป็นอิสระจากกัน มีความรอบรู้และความเข้าใจอย่างสมเหตุสมผล สามารถที่จะเข้าทำรายการสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ และเต็มใจที่จะเข้าทำรายการสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

เพื่อให้การวัดมูลค่ายุติธรรมและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินมีความสม่ำเสมอและสามารถเปรียบเทียบได้ จึงมีการกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมให้ลำดับความสำคัญสูงสุดกับราคาเสนอซื้อขายที่ไม่ต้องปรับปรุงในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (“ข้อมูลระดับ 1”) รองลงมาคือข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ (“ข้อมูลระดับ 2”) และต่ำสุดคือข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ (“ข้อมูลระดับ 3”)

บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ข้อมูลระดับ 1 ได้แก่ ราคาเสนอซื้อขายที่ไม่ต้องปรับปรุงในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึง ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 ได้แก่ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

ข้อมูลระดับ 3 ได้แก่ ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งนำมาใช้กับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

เครื่องมือทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกด้วยต้นทุนการทำรายการกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทและวัดมูลค่าโดยอ้างอิงตามโมเดลธุรกิจที่ใช้ในการจัดการสินทรัพย์และตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์โดยแบ่งออกเป็นสามวิธีคือ ราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ต้องมีการจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินใหม่ในส่วนที่ได้รับผลกระทบ

หนี้สินทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ หนี้สินทางการเงินจัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายยกเว้นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (โดยหนี้สินดังกล่าวให้รวมถึงหนี้สินตราสารอนุพันธ์) และไม่สามารถจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินใหม่ได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ไม่รวมค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าต่าง ๆ และเงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ)
- เงินมัดจำหรือเงินประกันที่ขอคืนได้

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

- สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ไม่มี

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้เงินประกันผลงานแต่ไม่รวมเงินมัดจำรับและรายได้รับล่วงหน้า)
- ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
- หนี้สินตามสัญญาเช่า
- หุ้นกู้

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

- หนี้สินตราสารอนุพันธ์

การด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected credit loss) ของสินทรัพย์ทางการเงินให้รับรู้เป็นขั้นตามวิธีการทั่วไป (General approach) ดังนี้

- ขั้นที่ 1 (performing) บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นโดยไม่มีการปรับลดผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ขั้นที่ 2 (under-performing) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและไม่ได้พิจารณาว่าอยู่ในระดับต่ำ บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณเช่นเดียวกับขั้นที่ 1
- ขั้นที่ 3 (credit-impaired) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นจนถึงจุดที่พิจารณาได้ว่าการด้อยค่าด้านเครดิตขั้น บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นปรับลดด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา บริษัทสามารถใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณาตามที่กล่าวถึงข้างต้น ทั้งนี้ในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับทั้งวิธีการทั่วไปและวิธีการอย่างง่าย ต้องนำข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต (Historical credit loss) มาประกอบกับข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) ในส่วนของสินทรัพย์นั้นและปัจจัยสำคัญๆ ของสภาพแวดล้อมเชิงเศรษฐกิจ

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้เงินประกันผลงานแต่ไม่รวมเงินมัดจำรับและรายได้รับล่วงหน้า)
- ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
- หนี้สินตามสัญญาเช่า
- หุ้นกู้

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

- หนี้สินตราสารอนุพันธ์

การด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected credit loss) ของสินทรัพย์ทางการเงินให้รับรู้เป็นขั้นตามวิธีการทั่วไป (General approach) ดังนี้

- ขั้นที่ 1 (performing) บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นโดยไม่มีการปรับลดผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ขั้นที่ 2 (under-performing) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและไม่ได้พิจารณาว่าอยู่ในระดับต่ำ บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณเช่นเดียวกับขั้นที่ 1
- ขั้นที่ 3 (credit-impaired) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นจนถึงจุดที่พิจารณาได้ว่าการด้อยค่าด้านเครดิตขั้น บริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นปรับลดด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา บริษัทสามารถใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณาตามที่กล่าวถึงข้างต้น ทั้งนี้ในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับทั้งวิธีการทั่วไปและวิธีการอย่างง่าย ต้องนำข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต (Historical credit loss) มาประกอบกับข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) ในส่วนของสินทรัพย์นั้นและปัจจัยสำคัญๆ ของสภาพแวดล้อมเชิงเศรษฐกิจ

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ในส่วนของลูกค้าหนี้ต่าง ๆ บริษัทจัดกลุ่มประชากรโดยให้ความสำคัญไปที่ข้อมูลยอดคงค้างตามอายุหนี้ (Aging balance information) โดยจัดเก็บข้อมูลย้อนหลังสำหรับ Historical credit loss ประมาณ 1 ปี อย่างไรก็ตาม ในปี 2563 บริษัทใช้ข้อมูลย้อนหลังบางประการของแนวปฏิบัติทางการบัญชีเรื่อง “มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)” ซึ่งออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในเดือนเมษายน 2563 (มีผลบังคับใช้สำหรับปี 2563 เท่านั้น) ในส่วนของการไม่ต้องนำ Forward-looking information มาประกอบสำหรับสินทรัพย์ที่ใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

การบัญชีป้องกันความเสี่ยงมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงผลกระทบในงบการเงินซึ่งเกิดจากกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ใช้เครื่องมือทางการเงินในการจัดการฐานะเปิดที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงและวิธีการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องแบ่งออกเป็น 3 ประเภทได้แก่ การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด และการป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิของหน่วยงานต่างประเทศ

ตราสารอนุพันธ์เป็นเครื่องมือทางการเงินที่ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน ตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีวัตถุประสงค์ไว้เพื่อการค้า อย่างไรก็ตาม ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขการกำหนดให้เป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงถือเป็นรายการเพื่อค้า ตราสารอนุพันธ์ถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม หลังจากนั้นจะมีการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่ กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ได้แก่ ราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งถือเป็นข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมโดยราคาดังกล่าวแสดงมูลค่าปัจจุบันของเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ที่ใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าด้วยวิธีราคาตลาดโดยข้อมูลหลักที่ใช้ในการประเมินได้แก่ ข้อมูลอัตราแลกเปลี่ยนในท้องถิ่นที่ปรับปรุงให้เหมาะสมกับตราสารที่ออกซึ่งคำนวณโดยธนาคารที่เป็นคู่สัญญา

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเบอส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่ต้องจ่ายชำระหรือสามารถขอคืนได้จากกำไรหรือขาดทุนทางภาษีสำหรับปีโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินตลอดจนการปรับปรุงภาษีที่ค้างชำระในปีก่อน ๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้ โดยพิจารณาถึงสิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุนตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี โดยผลต่างชั่วคราวต่อไปนี้ไม่ได้ถูกนำมาร่วมพิจารณาได้แก่ การรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินในครั้งแรกซึ่งไม่กระทบต่อทั้งกำไรทางบัญชีหรือกำไรทางภาษีหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในระยะเวลาอันใกล้ จำนวนภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีพิจารณาจากการเคลื่อนไหวที่เกิดขึ้นจริงของสินทรัพย์และหนี้สินตามบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือในงวดที่คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่มีการประกาศใช้ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากการตั้งสินทรัพย์ดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกในระหว่างปี ส่วนกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปีหลังจากที่ได้ปรับปรุงผลกระทบของตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญปรับลด

4. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อบริษัท / บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เอ็น.อี. อกริเทค จำกัด	นำเข้าเพื่อจำหน่ายรถแทรกเตอร์ เครื่องยนต์และอุปกรณ์เครื่องมือที่ใช้ในงานเกษตรทุกชนิด	กรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นญาติของกรรมการ
บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด	เลี้ยงและจำหน่ายไก่เนื้อครบวงจร	กรรมการเป็นญาติของกรรมการ และผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอส.เค. ปีโตรเลียม จำกัด	สถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง	ผู้ถือหุ้นเป็นญาติของกรรมการ
บริษัท เอ็น.อี. พาวเวอร์ จำกัด (จดทะเบียนเลิกบริษัทเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 และเสร็จสิ้นการชำระบัญชีเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2565)	ผลิตและขายไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน

บริษัท นอร์ทอีส ริปเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ชื่อบริษัท / บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		
นายชูรัตน์ จิณสมบูรณ์	-	ญาติของกรรมการ
นางชুম จิณสมบูรณ์	-	ญาติของกรรมการ
ผู้บริหารที่สำคัญ	-	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่ก็ตาม)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามที่ตั้งกลงร่วมกันและอ้างอิงตามอัตราค่าเช่าตลาดที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ
รายได้จากการขายหญ้าเนเปียร์	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด
รายได้จากการขายวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาทุน
รายได้ค่าบริการ	ราคาตามที่ตั้งกลงร่วมกัน
ซื้อวัตถุดิบ	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด
ค่าเช่ารถและสินทรัพย์อื่นๆ	ราคาตามที่ตั้งกลงร่วมกัน
ค่าซ่อมแซม	ราคาตามที่ตั้งกลงร่วมกัน
ค่าบริการ	ราคาตามที่ตั้งกลงร่วมกัน
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	ราคาตลาด
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ	จำนวนเงินตามที่ตั้งกลงร่วมกัน
การค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท	ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียม

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ยอดคงเหลือกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท	
	2564	2563
ลูกหนี้อื่น		
<u>รายได้อื่นค้างรับ</u>		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	338	354
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,750	-
รวมลูกหนี้อื่น	3,088	354
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3,109	2,033
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,121	-
รวม	8,230	2,033
เจ้าหนี้อื่น		
<u>ค่าเช่ารถค้ำจ่าย</u>		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	67
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	475	459
รวม	475	526
<u>ค่าน้ำมันรถค้ำจ่าย</u>		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	549	498
<u>ค่าซ่อมแซมค้ำจ่าย</u>		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,149	87
<u>เงินทรองรับ</u>		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	51
รวมเจ้าหนี้อื่น	2,173	1,162
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3,050	1,924
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,233	-
รวม	8,283	1,924

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกิดระหว่างบริษัทและบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท	
	2564	2563
รายได้ค่าเช่า		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	270	270
รายได้จากการขายหน้าเนเปียร์		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,147	1,036
รายได้จากการขายวัสดุสิ้นเปลือง		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	32
รายได้ค่าบริการ		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	15	-
ซื้อวัตถุดิบ		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,488	1,028
ค่าเช่ารถ		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	134
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	465
รวม	-	599
ค่าซ่อมแซม		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,989	1,024
ค่าบริการ		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	8	-
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	20,153	14,836
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,158	369
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,640	-
รวม	3,798	369

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	พันบาท	
	2564	2563
ดอกเบี้ยจ่ายภายใต้หนี้สินตามสัญญาเช่า		
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	177	130
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	319	-
รวม	496	130
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ		
- ผลประโยชน์ระยะสั้น	18,889	18,641
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	967	896
รวม	19,856	19,537

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	พันบาท	
	2564	2563
บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
รายได้อื่นค้างรับ	338	354
ลูกหนี้อื่น	2,750	-
รวม	3,088	354
บริษัทอื่น		
ลูกหนี้การค้า	733,398	701,136
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	34,954	17,377
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัสดุดิบ	20,006	190
ลูกหนี้อื่น	7,845	4,757
ดอกเบี้ยค้างรับ	366	410
ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า	-	2,377
รวม	796,569	726,247

บริษัท นอร์ทอีส รีเบอส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท	
	2564	2563
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	685,612	601,611
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	47,786	99,525
รวม	733,398	701,136

6. สินค้าคงเหลือ

	พันบาท	
	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	574,290	452,195
สินค้านำระหว่างผลิต	104,866	232,377
วัตถุดิบ	10,366,979	6,232,037
วัสดุโรงงาน	21,326	10,998
รวม	11,067,461	6,927,607

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จำหน่ายวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปเป็นหลักประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุ 11)

ผลที่สุดของการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนจากการทำประกันภัยจากอุบัติเหตุเพลิงไหม้คลังเก็บวัตถุดิบประเภทยางสังเคราะห์ในเดือนกันยายน 2563 ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่วัตถุดิบและตัวอาคารคลังเก็บสินค้าบางส่วนโดยบริษัทมีผลขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เสียหายประมาณ 24.8 ล้านบาทและประมาณการค่าซ่อมแซมส่วนของอาคารที่เสียหายประมาณ 2.3 ล้านบาทรวมจำนวนเงินประมาณ 27.1 ล้านบาทซึ่งได้รับรู้แล้วในปี 2563 ต่อมาในเดือนมกราคมและกุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้รับเงินชดเชยค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทผู้รับประกันภัยเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 24.1 ล้านบาทเป็นผลขาดทุนสุทธิประมาณ 3.0 ล้านบาท

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเบอรั จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

7. สินทรัพย์ชีวภาพ

	พันบาท			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	การเปลี่ยนแปลง			
	กำไรจากการ วัดมูลค่า	เก็บเกี่ยวและโอน เป็นสินค้ำคงเหลือ		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
หญ้าเนเปียร์ในแปลง	151	8,020	(8,014)	157

	พันบาท			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	การเปลี่ยนแปลง			
	กำไรจากการ วัดมูลค่า	เก็บเกี่ยวและโอน เป็นสินค้ำคงเหลือ		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
หญ้าเนเปียร์ในแปลง	756	4,567	(5,172)	151

8. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	พันบาท				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	
ราคาทุน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	93,204	-	-	24,373	117,577
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	602,202	839	-	96,144	699,185
เครื่องจักรและอุปกรณ์	848,754	9,732	22	227,798	1,086,262
แปลงหญ้าเนเปียร์	4,372	-	-	-	4,372
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ					
เครื่องใช้สำนักงาน	12,279	2,041	47	16	14,289
ยานพาหนะ	95,409	1,579	5,769	5,520	96,739
งานระหว่างก่อสร้างและ					
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง				(329,736)	
	349,916	182,757	571)	202,366
รวมราคาทุน	2,006,136	196,948	6,409	24,115	2,220,790

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2564
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	13,847	16,021	-	-	29,868
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	164,326	34,130	-	-	198,456
เครื่องจักรและอุปกรณ์	286,975	106,933	20	15,514	409,402
แปลงหญ้าเนเปียร์	1,642	438	-	-	2,080
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ					
เครื่องใช้สำนักงาน	8,024	1,601	37	-	9,588
ยานพาหนะ	42,967	10,697	3,303	273	50,634
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	517,781	169,820	3,360	15,787	700,028
สุทธิ	1,488,355				1,520,762

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	41,693	-	82	51,593	93,204
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	405,626	89	11,438	207,925	602,202
เครื่องจักรและอุปกรณ์	480,959	11,246	25,663	382,212	848,754
แปลงหญ้าเนเปียร์	4,372	-	-	-	4,372
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ					
เครื่องใช้สำนักงาน	10,027	1,127	67	1,192	12,279
ยานพาหนะ	65,283	12,675	7	17,458	95,409
งานระหว่างก่อสร้างและ					
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	490,003	544,847	248	(684,686)	349,916
รวมราคาทุน	1,497,963	569,984	37,505	(24,306)	2,006,136

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	7,867	5,980	-	-	13,847
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	139,095	25,231	-	-	164,326
เครื่องจักรและอุปกรณ์	234,363	68,897	3,316	(12,969)	286,975
แปลงหญ้าเนเปียร์	1,205	437	-	-	1,642
เครื่องตกแต่ง ตัดแต่งและ					
เครื่องใช้สำนักงาน	6,748	1,336	60	-	8,024
ยานพาหนะ	35,937	7,180	7	(143)	42,967
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	425,215	109,061	3,383	(13,112)	517,781
สุทธิ	1,072,748				1,488,355

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีรวมประมาณ 1,186.9 ล้านบาท และ 1,170.7 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะสั้นและวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุ 11 และ 15)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ของบริษัทซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่มีจำนวนเงินรวมประมาณ 156.1 ล้านบาท และ 90.8 ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีจำนวนเงินประมาณ 169.8 ล้านบาท และ 109.1 ล้านบาท ตามลำดับ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทบันทึกดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนงานระหว่างก่อสร้างเป็นจำนวนเงินประมาณ 2.0 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ต้นทุนของสินทรัพย์ตามโครงการผลิตก๊าซชีวภาพของบริษัทซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของรายการ “ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ” มีรายละเอียดโดยสังเขปดังนี้

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	พันบาท					
	โครงการที่ 1		โครงการที่ 2		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนงานก่อสร้างอาคาร						
โครงสร้างและระบบ						
สนับสนุน	23,378	23,378	84,852	73,874	108,230	97,252
ต้นทุนเครื่องจักร อุปกรณ์			131,82			
และระบบสนับสนุน	47,440	44,822	6	131,670	179,266	176,492
ต้นทุนทางการเงินที่						
เกี่ยวเนื่องโดยตรงกับ						
โครงการ	26,902	26,902	34,452	34,452	61,354	61,354
ต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุที่						
ใช้ในการทดลองและ						
ทดสอบระบบการผลิต	30,288	30,288	-	-	30,288	30,288
			251,13			
รวม	128,008	125,390	0	239,996	379,138	365,386

ต้นทุนดังกล่าวข้างต้นประกอบด้วย 2 โครงการ ซึ่งโครงการที่ 1 เริ่มดำเนินการก่อสร้างในปี 2558 และใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารแล้วในปี 2563 แต่ยังคงต้องมีการแก้ไขและปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการผลิตก๊าซชีวภาพซึ่งรวมถึงการดำเนินการตามความจำเป็นอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ในส่วนของโครงการที่ 2 ซึ่งเริ่มดำเนินการก่อสร้างในปี 2561 และใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารแล้วในไตรมาสที่ 1 ของปี 2564

ทั้งนี้ บริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างงานโครงการที่ 1 ตกลงยินยอมที่จะจ่ายเงินชดเชยให้แก่บริษัทในส่วนที่ต้องปรับปรุงผลผลิตภาพของระบบการผลิตก๊าซชีวภาพเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 33.5 ล้านบาท โดยการหักหนี้กับเจ้าหนี้เงินประกันผลงานจำนวนเงินรวมประมาณ 18.6 ล้านบาท และคงเหลือเป็นเงินที่ต้องชำระให้แก่บริษัทจำนวนเงินประมาณ 14.9 ล้านบาท โดยตกลงผ่อนชำระทุก ๆ 150 วัน รวมทั้งหมดเป็นระยะเวลาประมาณ 30 เดือนและเริ่มผ่อนชำระงวดแรกในเดือนสิงหาคม 2564 ประมาณ 2.7 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงเหลือประมาณ 12.2 ล้านบาท (ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี 7.3 ล้านบาทและเกินกว่าหนึ่งปี 4.9 ล้านบาท)

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

9. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	พันบาท				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	
ราคาทุน					
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูก	8,877	-	87	-	8,790
พื้นที่อาคาร	7,169	-	1,127	-	6,042
เครื่องจักรและอุปกรณ์	23,576	-	-	(23,576)	-
ยานพาหนะ	730	19,106	-	(730)	19,106
รวมราคาทุน	40,352	19,106	1,214	(24,306)	33,938
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูก	1,323	1,505	-	-	2,828
พื้นที่อาคาร	1,297	1,443	1,214	-	1,526
เครื่องจักรและอุปกรณ์	15,334	180	-	(15,514)	-
ยานพาหนะ	223	5,312	-	(273)	5,262
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	18,177	8,440	1,214	(15,787)	9,616
สุทธิ	22,175				24,322

	พันบาท				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	
ราคาทุน					
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูก	-	8,877	-	-	8,877
พื้นที่อาคาร	-	7,169	-	-	7,169
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	-	23,576	23,576
ยานพาหนะ	-	-	-	730	730
รวมราคาทุน	-	16,046	-	24,306	40,352
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูก	-	1,323	-	-	1,323
พื้นที่อาคาร	-	1,297	-	-	1,297
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	2,365	-	12,969	15,334
ยานพาหนะ	-	80	-	143	223
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	5,065	-	13,112	18,177
สุทธิ	-				22,175

บริษัท นอร์ทอีส รีเบอรั จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีจำนวนเงินประมาณ 8.4 ล้านบาท และ 5.1 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเครื่องจักรและยานพาหนะซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีรวมประมาณ 8.7 ล้านบาท มีภาระผูกพันอยู่ระหว่างการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเช่าเงินทุน (หนี้สินตามสัญญาเช่า) (ดูหมายเหตุ 13)

10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน	1,097	103	-	-	1,200
ค่าใช้จ่ายตัดบัญชีสะสม	(613)	(152)	-	-	(765)
สุทธิ	484	(49)	-	-	435

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน	998	99	-	-	1,097
ค่าใช้จ่ายตัดบัญชีสะสม	(481)	(32)	-	-	(613)
สุทธิ	517	(33)	-	-	484

ค่าใช้จ่ายตัดบัญชีซึ่งแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของ “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร” สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีจำนวนเงินประมาณ 0.15 ล้านบาท และ 0.13 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

11. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	พันบาท	
	2564	2563
เงินเบิกเกินบัญชี	-	579
เงินกู้ยืมประเภทแพคกิ้งเครดิต	2,152,960	1,844,236
เงินกู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงิน	1,694,577	3,223,700
รวม	3,847,537	5,068,515

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อทั้งหมดกับสถาบันการเงินสิบเอ็ดแห่งและเก้าแห่ง ตามลำดับ ทั้งนี้ วงเงินสินเชื่อทั้งหมดจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

ประเภทของวงเงินสินเชื่อ	วงเงินสินเชื่อ (ล้านบาท)	วงเงินสินเชื่อ (ล้านเหรียญ สหรัฐ)	อัตราดอกเบี้ยต่อปี
เงินเบิกเกินบัญชี	45.0	-	MOR, MOR - 1.25% และ MOR - 0.5%
เงินกู้ยืมประเภท แพคกิ้งเครดิต	3,430.0	-	MLR - 1.5%, MOR, MOR - 1%, MOR - 2.65%, MOR - 3%, LIBOR + 2%, LIBOR + 2.25%, LIBOR + 2.3%, LIBOR + 3%, BIBOR + 3%, SHIBOR + 3%, 4.25 - 4.38% และตามที่ธนาคารประกาศ กำหนดในแต่ละคราว
เงินกู้ยืมประเภทตัว สัญญาใช้เงิน	3,390.0	-	MOR - 1%, MOR - 1.5%, Prime Rate - 1.25%, Prime Rate - 0.5%, Prime Rate - 1.5%, BIBOR + 3%, LIBOR + 3%, 3.25%, 5.8% และตามที่ ธนาคารประกาศกำหนดในแต่ละคราว
เลตเตอร์ออฟเครดิต	20.0	3.6	ตามที่ธนาคารประกาศกำหนดในแต่ละคราว
เงินกู้ยืมประเภท แพคคอริ่ง	55.0	-	MOR - 3% และตามที่ธนาคารประกาศ กำหนดในแต่ละคราว
รวม	6,940.0	3.6	(2563 มีจำนวนรวม 5,483.0 ล้านบาท)

บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

วงเงินสินเชื่อดังกล่าวข้างต้นค้ำประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินและเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลของกรมการ
บางท่านของบริษัท การจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัทรวมจำนวน 100 ล้านหุ้นซึ่งถือกรรมสิทธิ์โดยกรมการบางท่านของ
บริษัท ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรมการบางท่านของบริษัท เงินฝากธนาคารของ
บริษัทกับธนาคารในประเทศสี่แห่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 253.1 ล้านบาทในปี 2564 วัตถุประสงค์และสินค้าสำเร็จรูป (ดู
หมายเหตุ 6) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัท (ดูหมายเหตุ 8)

12. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทอื่น

	พันบาท	
	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า	135,370	87,635
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	128,809	101,379
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	128,445	72,339
ดอกเบี้ยเงินกู้ค้างจ่าย	52,921	21,417
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	12,784	16,173
เงินปันผลค้างจ่าย	2	96,881
รวม	458,331	395,824

13. หนี้สินตามสัญญาเช่า

	พันบาท	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
- ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9,414	4,262
- ครบกำหนดชำระภายในสองถึงห้าปี	17,837	12,699
รวม	27,251	16,961
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(2,898)	(3,212)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	24,353	13,749
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(8,232)	(3,407)
สุทธิ	16,121	10,342

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ในระหว่างปี 2564 และ 2563 บริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายจากสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงินประมาณ 9.7 ล้านบาท และ 17.7 ล้านบาท ตามลำดับ

ดอกเบี้ยจ่ายตัดบัญชีซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของ “ต้นทุนทางการเงิน” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีจำนวนเงินประมาณ 1.5 ล้านบาท และ 1.1 ล้านบาท ตามลำดับ

ในเดือนมกราคม 2560 บริษัทได้ทำสัญญาขายและเช่าซื้อกลับคืนสำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์รายการหนึ่งซึ่งบริษัทได้ขายออกไปให้แก่บริษัทลิสซิ่งในประเทศแห่งหนึ่งในราคาประมาณ 46.7 ล้านบาท โดยเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังกล่าวมีราคาตามบัญชี ณ วันที่ขายประมาณ 29.8 ล้านบาทและเกิดกำไรจากการขายประมาณ 16.9 ล้านบาท จากนั้นบริษัทได้เช่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังกล่าวกลับมาในวันเดียวกันในราคาประมาณ 48.7 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ในการปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณาเนื้อหาของรายการดังกล่าวโดยรวมแล้วเห็นว่าเป็นการกู้ยืมเงินจากบริษัทลิสซิ่งโดยใช้สินทรัพย์ที่เช่าซื้อเป็นหลักประกัน บริษัทจึงไม่มีการตัดรายการสินทรัพย์ที่ขายออกจากบัญชีและไม่มีการรับรู้กำไรจากการขายข้างต้น แต่บันทึกเงินสดรับจากการขายพร้อมดอกเบี้ยที่จะต้องชำระคืนเป็นรายงวดภายใต้สัญญาเช่าซื้อที่มีกับบริษัทลิสซิ่งดังกล่าว (48 งวด) เป็นส่วนหนึ่งของหนี้สินตามสัญญาเช่าในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังกล่าวที่ขายและเช่าซื้อกลับคืนเป็นหลักประกันตามสัญญาเช่าซื้อ

14. หุ้นกู้

	พันบาท	
	2564	2563
หุ้นกู้	4,000,000	700,000
หัก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้นกู้รอดตัดบัญชี	(49,544)	(10,510)
สุทธิ	3,950,456	689,490
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(700,000)	-
สุทธิ	3,250,456	689,490

บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2563 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่จำนวน 700,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท หุ้นกู้นี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุก 3 เดือน และครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 30 ตุลาคม 2565

เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่จำนวน 1,300,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท หุ้นกู้นี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.85 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุก 3 เดือน และครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 9 ตุลาคม 2566

เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 บริษัทได้ออกหุ้นกู้สองชุดเป็นชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกันให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 2,000,000 หน่วย (ชุดละ 1,000,000 หน่วย) มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท หุ้นกู้นี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 (ชุดที่หนึ่ง) และ 6.00 ต่อปี (ชุดที่สอง) ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุก 3 เดือน และครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2568 (ชุดที่หนึ่ง) และ 2569 (ชุดที่สอง)

หุ้นกุดังกล่าวข้างต้นมีเงื่อนไขที่สำคัญซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามได้แก่ การรักษาสัดส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกินกว่า 2.5:1

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้นกู้ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายซึ่งบริษัทบันทึกเป็นรายการรอดัดบัญชี และทยอยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุของหุ้นกู้ที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 หุ้นกุดังกล่าวมีมูลค่ายุติธรรมประมาณ 4,014.6 ล้านบาทและ 702.3 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งถือเป็นข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีวงเงินในการออกหุ้นกู้ไม่เกิน 4,000 ล้านบาท (2563 : 2,000 ล้านบาท) ซึ่งได้รับการอนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 และวันที่ 8 เมษายน 2564

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเสิร์ช จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

15. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อทั้งหมดกับธนาคารในประเทศสี่แห่งและสองแห่ง ตามลำดับ ทั้งนี้ วงเงินสินเชื่อและยอดคงค้างที่เกี่ยวข้อง มีดังนี้

	พันบาท	
	2564	2563
1) เงินกู้ยืมวงเงิน 415 ล้านบาทชำระคืนเป็นรายเดือนจนถึงเดือน มิถุนายน 2565 มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับ MLR และ MLR - 0.25	26,133	87,632
2) เงินกู้ยืมวงเงิน 15 ล้านบาทชำระคืนเป็นรายเดือนจนถึงเดือน ธันวาคม 2570 มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับร้อยละ 5	9,058	13,874
3) เงินกู้ยืมวงเงิน 100 ล้านบาทชำระคืนเป็นรายเดือนจนถึงเดือน ธันวาคม 2570 มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับร้อยละ 2 ในปีที่ 1 - 2 เท่ากับ Prime Rate - 2 ในปีที่ 3 - 5 และเท่ากับ Prime Rate ในปีที่ 6 - 7	87,221	100,000
4) เงินกู้ยืมวงเงิน 270 ล้านบาทชำระคืนเป็นรายเดือนจนถึงเดือน ธันวาคม 2570 มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับ Prime Rate - 1.5	232,453	121,845
5) เงินกู้ยืมวงเงิน 15 ล้านบาทชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่วันที่เบิกรับเงินกู้ (สิงหาคม 2564) โดยเดือนที่ 1 - 6 ปลอดชำระเงินต้นแต่ชำระดอกเบี้ยทุกเดือน เดือนที่ 7 - 36 ชำระเงินต้น 500,000 บาทต่อเดือนและชำระดอกเบี้ยทุกเดือน มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับร้อยละ 2.75	15,000	-
6) เงินกู้ยืมวงเงิน 100 ล้านบาทชำระคืนเป็นรายเดือนจนถึงเดือน พฤศจิกายน 2569 มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับร้อยละ 3.8	100,000	-
รวม	469,865	323,351
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(111,625)	(121,229)
สุทธิ	358,240	202,122

บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการบางท่านของบริษัท ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินและเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลของกรรมการบางท่านของบริษัท เงินฝากธนาคารของบริษัท ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัท (ดูหมายเหตุ 8) นอกจากนี้ บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดของเงินกู้ยืมเหล่านี้ เช่น การดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม เป็นต้น

16. หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระผูกพันจากหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานซึ่งผ่านการประเมินข้อมูลและคำนวณใหม่โดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2564	2563
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	12,620	9,175
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,836	1,821
ต้นทุนดอกเบี้ย	271	236
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	1,465
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2,107	3,522
ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่ายชำระในระหว่างปี	-	(77)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,727	12,620

สมมติฐานที่สำคัญซึ่งใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานมีดังนี้

- อัตราคิดลด ร้อยละ 1.91 ต่อปี
- อัตราการขึ้นเงินเดือน ร้อยละ 7.52 ต่อปี
- อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25 ต่อปี

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยข้างต้นในปี 2563 ประกอบด้วย (1) กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานเชิงประชากรศาสตร์ประมาณ 2,707 พันบาทสุทธิกับ (2) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานทางการเงินประมาณ 2,370 พันบาทและ (3) ขาดทุนจากการปรับปรุงประสบการณ์ประมาณ 1,802 พันบาท

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญข้างต้นอาจมีผลต่อความอ่อนไหวของยอดคงเหลือของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานซึ่งอาศัยข้อมูลตามรายงานการคำนวณของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยดังต่อไปนี้

สมมติฐานที่สำคัญ	หนี้สินอาจเพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญ (พันบาท)	
	หากเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	หากลดลงร้อยละ 0.5
อัตราคิดลด	(767)	832
อัตราการขึ้นเงินเดือน	929	(862)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(928)	1,065

17. ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	มูลค่าหุ้น (บาท)	หุ้น / พันบาท			
		2564		2563	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงินตามมูลค่าหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงินตามมูลค่าหุ้น
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	0.50	2,009,468	1,004,734	2,002,000	1,001,000
ทุนที่ออกและชำระ					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	0.50	1,614,679	807,339	1,540,000	770,000
การใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิ					
ซื้อหุ้นสามัญ (ดูหมายเหตุ 18)	0.50	145,956	72,979	74,679	37,339
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	0.50	1,760,635	880,318	1,614,679	807,339

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากจำนวน 770,000,000 บาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) เป็น 1,001,000,000 บาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 2,002,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 462,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 231,000,000 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (ดูหมายเหตุ 18) และเพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัดแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวนไม่เกิน 154,000,000 หุ้น บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนนี้กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการตัดหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้รองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวน 154,000,000 หุ้นเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดและเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 80,733,945 บาทจากเดิมจำนวน 924,000,000 บาทเป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,004,733,945 บาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 161,467,890 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาทเพื่อรองรับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรองส่วนเกินมูลค่าหุ้นแยกต่างหากจากทุนสำรองตามมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (ทุนสำรองตามกฎหมายตามหมายเหตุ 19) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

18. ใบสำคัญแสดงสิทธิและกำไรต่อหุ้น

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท (“NER-W1”) จำนวน 308,000,000 หน่วยโดยไม่คิดมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วนหุ้นสามัญ 5 หุ้นต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยในวันที่ 27 พฤษภาคม 2563 โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิดังนี้

บริษัท นอร์ทอีส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยสามารถซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น
ราคาใช้สิทธิ	1.80 บาทต่อหุ้น
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิเริ่มใช้สิทธิครั้งแรกได้ในวันที่ 15 ธันวาคม 2563 และสามารถใช้อัตราตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้อีก 3 ครั้ง ซึ่งจะตรงกับวันที่ 15 ของเดือนมิถุนายนและ ธันวาคม 2564 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันที่ 26 พฤษภาคม 2565
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	2 ปีนับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้น

ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้มีคำสั่งรับใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (NER-W1) จำนวน 307,999,935 หน่วย เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและอนุญาตให้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 18 มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป รายละเอียดการใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิมีดังนี้

วันที่ใช้สิทธิ	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่นำมาซื้อหุ้นสามัญ (หน่วย)	เงินรับจาก		ส่วนเกินมูลค่าหุ้น (บาท)	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ถูกใช้สิทธิ	วันที่จดทะเบียนการเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์
		การใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิ (บาท)	ทุนที่ชำระแล้ว (บาท)			
15 ธันวาคม 2563	74,678,906	134,422,031	37,339,453	97,082,578	233,321,029	18 ธันวาคม 2563
15 มิถุนายน 2564	30,632,040	55,137,672	15,316,020	39,821,652	202,688,989	22 มิถุนายน 2564
15 ธันวาคม 2564	115,324,110	207,583,398	57,662,055	149,921,343	87,364,879	17 ธันวาคม 2564

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปีซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	พันบาท / พันหุ้น	
	2564	2563
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	1,850,190	858,677
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักขั้นพื้นฐาน (พันหุ้น)	1,636,835	1,545,797
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1.130	0.555

บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

กำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปีหลังจากที่ได้ปรับปรุงผลกระทบของตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญปรับลดซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	พันบาท / พันหุ้น	
	2564	2563
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	1,850,190	858,677
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักขั้นพื้นฐาน (พันหุ้น)	1,636,835	1,545,797
ผลกระทบจากการถือเสมือนว่ามีการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (พันหุ้น)	63,574	57,374
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปรับลด (พันหุ้น)	1,700,409	1,603,171
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)	1.088	0.536

19. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“ทุนสำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	พันบาท	
	2564	2563
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	19,384,564	14,023,215
ซื้ออย่างสำเร็จรูป	1,265,736	502,481
ต้นทุนทางการเงิน	331,032	227,236
ค่ากองทุนสงเคราะห์การทำสวนยาง	327,839	263,777
ค่าขนส่ง	295,976	144,504
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	195,006	175,702
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	178,411	114,246
ค่าไฟฟ้า	117,137	100,996
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	5,416	(328,899)

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

21. ภาษีเงินได้และสิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่บันทึกเป็น (รายได้) ค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2564	2563
ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี	377,305	177,659
ผลกระทบจากรายการที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	7,784	10,154
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายทางภาษีได้เพิ่มเติม	(66,557)	(26,407)
ผลกระทบจากการได้ลดอัตราภาษีภายใต้การส่งเสริมการลงทุน	(284,467)	(128,660)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่คำนวณจากกำไรทางภาษี	34,065	32,746
ภาษีเงินได้ของรายการขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	293
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง (เพิ่มขึ้น)	2,268	(3,423)
ภาษีเงินได้ที่แสดงเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	36,333	29,616

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2564	2563
ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษีหรือรายได้ทางบัญชี		
- หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2,945	2,524
- กำไรจากการขายและเช่ากลับคืน	1,069	1,069
- หนี้สินตราสารอนุพันธ์	35	-
- หนี้สินจากภาระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า	10	223
- ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์และประเมินการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	2,511
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4,059	6,327

บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

บริษัทได้รับสิทธิพิเศษจากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยได้รับสิทธิพิเศษหลายประการ เช่น ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้าเพื่อใช้ในกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตาม (1) (2) และ (3) ในจำนวนไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนเป็นระยะเวลาแปดปีนับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลกึ่งหนึ่งสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตาม (1) (2) และ (3) เป็นระยะเวลาห้าปีนับตั้งแต่วันสิ้นสุดการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในช่วงแปดปีแรกข้างต้น ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตาม (4) และ (5) ในจำนวนไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนเป็นระยะเวลาหกปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริม วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมของบริษัทมีดังนี้

- (1) วันที่ 12 พฤศจิกายน 2550 กิจการผลิตยางแผ่นรมควัน
- (2) วันที่ 21 กรกฎาคม 2553 กิจการผลิตยางผสม
- (3) วันที่ 4 สิงหาคม 2557 กิจการผลิตยางแท่ง
- (4) วันที่ 4 กรกฎาคม 2562 กิจการผลิตยางผสมอัดแท่ง
- (5) วันที่ 8 กรกฎาคม 2563 กิจการผลิตยางผสมและยางแท่ง

ในฐานที่บริษัทเป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริม

ผลการดำเนินงานแยกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	2564 (พันบาท)			รวม
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริมทั้งหมด	กิจการที่ได้รับการส่งเสริมบางส่วน	กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	
รายได้จากการขาย	18,138,168	3,424,021	2,863,471	24,425,660
รายได้รวม	18,160,440	3,428,225	2,867,621	24,456,286
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายรวม	(16,474,548)	(3,177,786)	(2,953,762)	(22,606,096)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,685,892	250,439	(86,141)	1,850,190

บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

2563 (พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการ	กิจการที่ได้รับการ	กิจการที่ไม่ได้รับ	รวม
	ส่งเสริมทั้งหมด	ส่งเสริมบางส่วน	การส่งเสริม	
รายได้จากการขาย	8,426,521	5,629,703	2,293,555	16,349,779
รายได้รวม	8,426,521	5,629,704	2,308,266	16,364,491
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายรวม	(7,809,633)	(5,380,557)	(2,315,624)	(15,505,814)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	616,888	249,147	(7,358)	858,677

22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานซึ่งจดทะเบียนแล้ว

บริษัทจัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 สำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน ตามข้อบังคับของกองทุน บริษัทและพนักงานจะจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราระหว่างร้อยละ 2 ถึงร้อยละ 4 ของเงินเดือนพนักงาน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับระยะเวลาทำงานของพนักงานแต่ละคน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานจะจ่ายเงินหุ้นเลี้ยงชีพแก่พนักงานตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อบังคับของกองทุน

ส่วนที่บริษัทจ่ายสมทบซึ่งบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีจำนวนเงินประมาณ 0.7 ล้านบาท และ 0.9 ล้านบาทในปี 2564 และ 0.5 ล้านบาท และ 0.8 ล้านบาทในปี 2563 ตามลำดับ

23. เงินปันผล

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทเป็นเงินรวมประมาณ 115.2 ล้านบาทโดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการประกาศจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2563 แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงินหุ้นละ 0.15 บาทคิดเป็นเงินรวมประมาณ 242.2 ล้านบาทโดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.06 บาทเป็นเงินรวม 96.9 ล้านบาทโดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 20 มกราคม 2564

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการประกาศจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2562 แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงินหุ้นละ 0.14 บาทคิดเป็นเงินรวม 215.6 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563

24. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนซึ่งเน้นข้อมูลเกี่ยวกับกำไรขั้นต้นเป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักของบริษัทซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานบริษัทที่มีส่วนงานทางธุรกิจหรือเชิงผลิตภัณฑ์หลักเพียงส่วนงานเดียว (ซึ่งกำหนดจากส่วนงานที่รายงานเป็นการภายใน) คือการผลิตและจำหน่ายยางแผ่นรมควัน ยางแท่ง และผลิตภัณฑ์จากยางพาราทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยส่วนงานอื่น ๆ มีสัดส่วนที่ไม่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจหรือเชิงผลิตภัณฑ์ไว้ในงบการเงินนี้ นอกจากนี้ บริษัทบันทึกรายการโอนระหว่างส่วนงานในราคาทุนและไม่สามารถจำแนกข้อมูลสินทรัพย์และหนี้สินของแต่ละส่วนงานได้โดยไม่มีต้นทุนที่เกินจำเป็น

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

	พันบาท					
	ขายต่างประเทศ		ขายในประเทศ		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย	9,242,720	5,762,132	15,182,940	10,587,647	24,425,660	16,349,779
หัก ค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน***	(8,569,994)	(5,490,351)	(13,534,073)	(9,601,501)	(22,104,067)	(15,091,852)
ผลได้ตามส่วนงาน	<u>672,726</u>	<u>271,781</u>	<u>1,648,867</u>	<u>986,146</u>	<u>2,321,593</u>	<u>1,257,927</u>
<u>บวก</u> รายได้ที่ไม่ได้ปันส่วน						
- รายได้อื่น					30,627	14,712
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน						
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(134,665)	(130,028)
- ค่าใช้จ่ายอื่น					-	(27,082)
- ต้นทุนทางการเงิน					(331,032)	(227,236)
- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(36,333)	(29,616)
กำไรสำหรับปี					<u>1,850,190</u>	<u>858,677</u>

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

*** รวมกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์และต้นทุนในการจัดจำหน่าย

รายได้จากการขายต่างประเทศจำแนกตามเขตภูมิศาสตร์ (ประเทศ) ที่สำคัญได้ดังนี้

	พันบาท	
	2564	2563
จีน	6,534,676	4,200,773
สิงคโปร์	2,657,199	1,534,741
อินเดีย	37,990	856
บังกลาเทศ	12,855	25,762
รวม	9,242,720	5,762,132

บริษัทไม่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนใด ๆ ที่ตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกเหนือจากประเทศไทย

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ (ลูกค้าที่มียอดรายการค้าเกินกว่าร้อยละ 10 ของยอดรายการค้ารวม)

บริษัทไม่มีรายการค้ากับลูกค้ารายใหญ่ จึงไม่ได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ไว้ในงบการเงินนี้

25. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินและการวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง จากการให้สินเชื่อ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและจากอัตราดอกเบี้ยซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีการใช้เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยไม่มีวัตถุประสงค์ที่จะมีไว้เพื่อใช้ในทางค้าหรือหากำไร บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญในระหว่างปี 2564 และ 2563

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้วยการรักษาระดับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและการบริหารจัดการสินทรัพย์และหนี้สินหมุนเวียนของบริษัทรวมถึงแหล่งเงินทุนระยะสั้นและระยะยาวให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมสำหรับบริหารดำเนินงานของบริษัทและเพื่อป้องกันความผันผวนของกระแสเงินสดและการขาดสภาพคล่องทางการเงิน

บริษัท นอร์ทอีส รีเบอส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อเกิดจากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถหรือไม่ประสงค์จะปฏิบัติตามข้อตกลงทางการเงินและตามสัญญาที่ให้ไว้กับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการติดตามและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าและคู่สัญญาเป็นระยะ ๆ

มูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าสูงสุดที่อาจเกิดจากรiskจากการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีรายการค้าที่สำคัญในต่างประเทศซึ่งส่วนใหญ่เป็นการส่งออกสินค้าและนำเข้าเครื่องจักรของบริษัทซึ่งอาจทำให้บริษัทได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ในทางปฏิบัติบริษัทลดความเสี่ยงนี้โดยการจับคู่ (Matching) เงินรับชำระจากลูกค้า (ลูกหนี้) และเงินจ่ายชำระแก่เจ้าหนี้เงินกู้ยืมเพื่อการส่งออกที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร นอกจากนี้ บริษัทได้ใช้สัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีสัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังนี้

	จำนวนเงินตราต่างประเทศ (พัน)		จำนวนเงินบาทคงที่ (พันบาท)	
	2564	2563	2564	2563
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
- เหรียญสหรัฐ	20,992	9,634	700,826	292,906
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
- เหรียญสหรัฐ	769	-	25,097	-

นอกจากนี้ มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	
	2564	2563
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	702,243	290,564
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	25,589	-

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีระยะเวลาครบกำหนดในระหว่างเดือนมีนาคมถึงมิถุนายน 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่สำคัญซึ่งไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

	สินทรัพย์ที่เป็น		หนี้สินที่เป็น	
	เงินตราต่างประเทศ		เงินตราต่างประเทศ	
	2564	2563	2564	2563
พันธะรัฐบาลสหรัฐ	-	-	36,453	22,695

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ เนื่องจากเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด ส่วนหุ้นกู้และหนี้สินตามสัญญาเช่ามีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

การวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ประมาณการหนี้สิน หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าและหุ้นกู้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นมีจำนวนใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้บางส่วนมีสถานะเป็นเงินสดหรือจะได้รับชำระ/จ่ายชำระเป็นเงินสดในระยะเวลาอันสั้นในขณะที่บางส่วนมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรือคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราในท้องตลาด (ข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม)

มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ได้ถูกเปิดเผยไว้ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 14

บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

26. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินและโครงสร้างของเงินทุนที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องไปได้ตามปกติ นอกเหนือจากการออกหุ้นกู้จำนวน 700 ล้านบาทในปี 2563 และ 3,300 ล้านบาทในปี 2564 รวมถึงการออกไปสำคัญ แสดงสิทธิตามที่กล่าวในหมายเหตุ 18 บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญใดๆ เกี่ยวกับนโยบายในการบริหารจัดการทุน ในระหว่างปี 2564 และ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของบริษัทเท่ากับ 1.61 : 1.00 และ 1.77 : 1.00 ตามลำดับ

27. อื่น ๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมี

- ก. ภาระผูกพันจากงานระหว่างก่อสร้างรวมถึงจากการจัดหาและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับงานโครงการต่าง ๆ เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 216.4 ล้านบาท
- ข. หนังสือค้ำประกันบริษัทซึ่งออกโดยธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งให้แก่หน่วยงานรัฐบาลสองแห่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 8.0 ล้านบาท ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทกับธนาคารเดียวกันเป็นจำนวนเงินประมาณ 4.3 ล้านบาท
- ค. ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายอย่างพารากับผู้ชายที่ไม่เกี่ยวข้องกันหลายรายเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 157.1 ล้านบาท

28. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญซึ่งจะถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่จะมีขึ้นในครั้งถัดไปดังต่อไปนี้

- ก. จ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2564 แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงินหุ้นละ 0.36 บาทคิดเป็นเงินรวมประมาณ 633.8 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งหมด

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

- ข. การเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้อีก 4,000 ล้านบาท
- ค. ขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญของบริษัทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไปจำนวน 161,467,890 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาทเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดตามที่กล่าวในหมายเหตุ 17 โดยเงื่อนไขเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

29. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ
ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1	นายชินิตร์ ชาญชัยณรงค์ - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ (ชื่อ – สกุลเดิม) - ไม่มี – วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 2 พฤษภาคม 2561	58	- ปริญญาโท คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า Purdue University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า Purdue University ประเทศสหรัฐอเมริกา - Chartered Financial Analyst (CFA) <u>ประกาศนียบัตร</u> - Advanced Management Program (AMP) Harvard Business School Harvard University สหรัฐอเมริกา ปี 2556 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบัน วิทยาลัยลาดาน (วตท.) รุ่นที่	ไม่มี	ไม่มี	2561 - ปัจจุบัน บริษัทจดทะเบียนอื่น ก.ย.2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการ อิสระ บริษัท โคนเนคชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา	ธุรกิจหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจการลงทุน ธุรกิจพาณิชย์ ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ และธุรกิจ กิจการร่วมลงทุน ตัวแทนจำหน่ายวัตถุดิบที่เกี่ยวข้อง กับพลาสติกและปิโตรเคมี ดำเนินธุรกิจบันเทิงครบวงจร ได้แก่ ธุรกิจเพลง ธุรกิจโทรทัศน์ดาวเทียม ธุรกิจภาพยนตร์ ธุรกิจโฆษณา และ ร่วมลงทุนในธุรกิจอื่น

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง	
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท
			2/2549 ตลาตหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 52/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท (IOD) - หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม ปี 2547	ผู้บริหาร		กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	
				กรรมการอิสระ บริษัท ลินแพพเพย์ จำกัด		ก.ย.2564-ปัจจุบัน	โรงพยาบาล
				รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายพัฒนาธุรกิจกลุ่มเซ็นทรัล บริษัท เซ็นทรัล กรุ๊ป จำกัด		2559 – ปัจจุบัน	ดำเนินธุรกิจค้าปลีกห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า โรงแรมและร้านอาหาร
				ประธานคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง / กรรมการอิสระ ธนาคาร ยูเอบี จำกัด (มหาชน)		2558- ปัจจุบัน	สถาบันการเงิน
				ที่ปรึกษาบริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด		2558 - ปัจจุบัน	การลงทุนบริการสำนักงานพร้อมเสียงอำนวยความสะดวกและบริการอื่น
				กรรมการอิสระ บริษัท สตราทิจิก พร็อพเพอร์ตี้ อินเวสท์เม้นท์ จำกัด		2559 - 2564	ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุน
				รองผู้จัดการ ตลาตหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		2557 - 2558	ตลาตหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
				ผู้จัดการ ตลาตหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)		2549 - 2557	ตลาตหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2	นายธนชาติ จินะดิษฐ์ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ - กรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และ บริษัทภิบาล (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี - วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 กุมภาพันธ์ 2561	71	- MS.(Management) Hult Business School, Boston, Massachusetts, USA -ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 301/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 42/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Boardroom Success through Financing & Investment (BF) รุ่น 7/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ.2561 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และ บริษัทภิบาล กรรมการอิสระ บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) กิจการอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจจดทะเบียน 2537 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ที่ปรึกษา ครอปท์ (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา	

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 149/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Certificate in the Finance Restructuring Program: ADL-MEI, Cambridge Massachusetts USA.MS. (Management) Hult Business School, Boston Massachusetts USA. 					

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
3	นางชนาทิพย์ วีระสืบพงษ์ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน และ บรรษัทภิบาล - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการอิสระ ชื่อ - สกุลเดิม นางสาวชนาทิพย์ อึ้งผาศุข วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 กุมภาพันธ์ 2561	66	- ปริญญาโท รัฐศาสตร์ (การบริหาร รัฐกิจ สำหรับผู้บริหาร) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ประกาศนียบัตร</u> - ปริญญาบัตร การป้องกัน ราชอาณาจักรรัฐร่วมเอกราช (ปรอ.) รุ่นที่ 20 มหาวิทยาลัย ป้องกันราชอาณาจักร - Advance Audit Committee Program (AACP 38/2020) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Anti - Corruption For Executive Program (ACEP 14/2015) สมาคม	ไม่มี	0.03	ก.พ.2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ // ประธานกรรมการสรรหา พิจารณา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ / บริษัท นอร์เทิสรี เบอร์ จำกัด(มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						บริษัทจดทะเบียนอื่น		
						2558- ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	สีทาอาคารและสีอุตสาหกรรม
						2559 - 2562	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บริษัท เอเจ แอควาเนต เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	นำเข้าและจำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
						2557 - 2558	ที่ปรึกษาด้านพัฒนาฐานภาษี (ผู้ทรงคุณวุฒิระดับ 10) กรมสรรพากร	หน่วยงานราชการ

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธภาพทางครอบครัว	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<p>ส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิชาการพลังงาน รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยากรพลังงาน - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP 176/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาลัยลาดพูน (วตท.) รุ่นที่ 19 สถาบันวิทยากรตลาดทุน - หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการทางยุติธรรมระดับสูง รุ่นที่ 18 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม - หลักสูตรประกาศนียบัตร การกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐบาลกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 12 สถาบันพระปกเกล้า 	ผู้บริวาร		<p>2555 - 2557</p> <p>2547 - 2551</p>	<p>รองอธิบดี กรมสรรพากร</p> <p>รองผู้อำนวยการ สำนักบริหารภาษีธุรกิจขนาดใหญ่ กรมสรรพากร</p>	<p>หน่วยงานราชการ</p> <p>หน่วยงานราชการ</p>

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
4	นายเทพกุล พูลลาภ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ	51	-ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยขอนแก่น <u>ประกาศนียบัตร</u> - Directors Certification Program (DCP 300/2020) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Role of the Chairman Program Class 45/2019 - หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 20/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Chairman Forum 2017 ภายใต้หัวข้อ “The Role of Chairman in Leading Strategic Risk Oversight” - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ไม่มี	0.05	ก.พ.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการอิสระ / บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสมายางพารา
	(ชื่อ - สกุลเดิม) -ไม่มี - วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 กุมภาพันธ์ 2561					บริษัทจดทะเบียนอื่น	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / บริษัท โฮม โปรดักส์ รีเทล จำกัด (มหาชน)	การผลิตและจำหน่ายเครื่องเคสลับเซรามิค

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
5	นายวิทย์ จึงชนสมบูรณ์ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหา พิจารณา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิ บาล (ชื่อ – สกุลเดิม) - ไม่มี - วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 12 มิถุนายน 2549	53	- ปริญญาตรี คณะรัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ <u>ประกาศียบัตร</u> - EEP (Executive Energy Program) รุ่นที่ 2/2016 สถาบัน พลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สาขา อุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 136/2017 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบัน วิทยาการฉลาดทัน รุ่นที่ 29/2019 (ตท.29) (สิงหาคม – ธันวาคม 2562)	คู่สมรส นางภณิดา จึงชนสมบูรณ์	30.45	2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการ บริหาร / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการ สรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล / ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประเภทธุรกิจ ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
6	นายกิตติชัย จงสถาพงษ์พันธ์ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงิน/บริหารทั่วไป	64	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล ประชมนิพนธ์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 133/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร CFO Refresher Course เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและบัญชีที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน	ไม่มี	ไม่มี	2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการบัญชี-การเงิน/บริหารทั่วไป บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา	
	(ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี - วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 10 กุมภาพันธ์ 2557					บริษัทจดทะเบียนอื่น		
						2523 - 2534 พนักงานบัญชี บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	การลงทุนในส่วนบุคคล "เดโก้ เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง เอสซีจี เคมิคอลส์และเอสซีจี แพคเกจจิง"	
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
						2539 - 2550 ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมงานขาย บริษัท มิตรซูบิชิ มอเตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	การผลิตยานยนต์	
						2535 - 2538 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ที.ที.เอ จำกัด	ผลิตและจัดจำหน่ายอุปกรณ์เครื่องครัว	

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
7	นางสาวปารีย์ อรรถพิศาล - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ - เลขานุการบริษัท ชื่อ - สกุลเดิม นางสาวตุลฉัตร อังคิภาพงษ์ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 2 กุมภาพันธ์ 2558	41	- ปริญญาโท วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม M.E.(Environmental Eng.) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม B.E.(Environmental Eng.) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประกาศนียบัตร - Sustainability Environmental Science, Harvard International Extension School (On Campus Track) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 149/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) CLASS 79/2017	ไม่มี	ไม่มี	2560 - ปัจจุบัน 2558 - 2560 2557 - 2558	กรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ บริษัท นอร์เทิส รีเบอส์ จำกัด (มหาชน) ผู้จัดการโครงการ ไปโอแก๊ส บริษัท นอร์เทิส รีเบอส์ จำกัด ผู้จัดการแผนกสิ่งแวดล้อม บริษัท นอร์เทิส รีเบอส์ จำกัด	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> - Executive Energy Program (EEP) รุ่นที่ 6 - การอบรมเชิงปฏิบัติการ การพัฒนาโครงการ T-VER ภาคป่าไม้ และการจัดทำเอกสารประกอบการขอขึ้นทะเบียนและรับรองคาร์บอนเครดิตองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดย TGO Climate Action Academy 					

ลำดับ	รายชื่อตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความเต็มพินัย ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนถึง หุ้นใน บริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
8	นางภนิดา จิณสมบูรณ์ - กรรมการบริหาร - รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหารสายงานซีพีพีหลายแขนง ชื่อ – สกุศลเดิม นางสาวภณิดา คำมีขาว วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 ธันวาคม 2550	55	- มัธยมศึกษา ศูนย์บริการการศึกษา นอกโรงเรียน อำเภอละหานทราย <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 133/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	คู่สมรส นายชูวิทย์ จิงธนสมบูรณ์	0.31	2550 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / รองประธาน เจ้าหน้าที่บริหารสายงานซีพีพีหลายแขนง บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ครอบครัว	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
9	นางสาวกศนรี จอห์นศิริกุล - กรรมการบริหาร - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาด/ควบคุมคุณภาพ (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี - วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 มกราคม 2550	46	- ปริญญาโท คณะอุตสาหกรรมเกษตรสาขาเทคโนโลยีชีวภาพ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน - ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์สาขาเทคโนโลยีชีวภาพ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตปัตตานี - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 138/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Executive Energy Program (EEP) รุ่นที่ 3/2017 สถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม - หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 27/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ไม่มี	0.01	2550 - ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาด/ควบคุมคุณภาพ บริษัท นอร์เทิส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
						2550	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายการตลาด บริษัท ทาดลิน รีบเบอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางพารา
						2549	เจ้าหน้าที่ประสานงานการตลาด บริษัท Titi Latex Sdh Bhd ประเทศมาเลเซีย	ผลิตและจำหน่ายยางพารา
						2547	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บริษัท เอมออร์กีน รีซอสเสส จำกัด	ค้าไม่ยางพารา
						2545	เจ้าหน้าที่การตลาด และ ผู้เชี่ยวชาญด้านการสรรหาวัตถุดิบ บริษัท เอมออร์กีน พาราเว็ต จำกัด	ผลิตเพอร์นิเจอร์จากไม้ยางพารา

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Advanced Business Analysis and Strategy รุ่นที่ 5/2020 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 18/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร CEO เรียนรู้ผ่านประสบการณ์ รุ่นที่ 2/2021 สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม 					

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
10	นางสาวนงเยาว์ สีเขียว - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ชื่อ - สกุลเดิม) - ไม่มี - วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 20 พฤศจิกายน 2564	43	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัย เทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี <u>ประกาศนียบัตร</u> - หลักสูตร ระบบบัญชีต้นทุนและ การบริหารต้นทุนเพื่อสร้างกำไรใน อนาคต สถาบันธรรมนิติ	ไม่มี	ไม่มี	20 พ.ย. 2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท นอร์ทอัส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						2560 - 2564	ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกบัญชีต้นทุน บริษัท นอร์ทอัส รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากยางพารา
						กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
						2559	เจ้าหน้าที่บัญชีทั่วไป บริษัท เอกอุทัย จำกัด	ประกอบธุรกิจกำจัดของเสีย สารเคมีใช้แล้ว และกาก อุตสาหกรรม
						2548 - 2554	หัวหน้าแผนกบัญชี บริษัท พินมายฟูดแวร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจผลิตรองเท้า, ชิ้นส่วนรองเท้าและผลิตภัณฑ์จาก ยาง

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) ได้แก่ บริษัท สุวัฒนาสำเร็จ จำกัด ในการปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย (CIA, CPIA) ในฐานะกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตร	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ชื่อหน่วยงาน / ลักัด / บริษัท
1.	นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย	58	ปริญญาโท - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บัญชีมหาบัณฑิต ปริญญาตรี - มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บัญชีบัณฑิต -ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA) เลขที่ 30807, IIA -ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบภายใน (CPIA) เลขที่ 5026, IIAT -ใบคุณวุฒิบริหารความเสี่ยง (CRMA) เลขที่ 2284, IIA	ไม่มี	-	ปี 2554 – ปัจจุบัน ปี 2546 – 2550 ปี 2545 – 2546 ปี 2542 – 2545 ปี 2542 ปี 2539 – 2542 ปี 2535 – 2539 ปี 2532 – 2534 ปี 2532 ปี 2528 – 2532	กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่าย บริหารงานกลาง ผู้อำนวยการฝ่าย บริการข้อมูล หัวหน้าศูนย์ส่งเสริม คุณภาพ อาจารย์พิเศษ ผู้จัดการฝ่าย ตรวจสอบภายใน ผู้จัดการสำนัก ตรวจสอบภายใน ผู้จัดการฝ่าย ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายวิเคราะห์และ กำกับสถาบันการเงิน พนักงานชั้นกลางฝ่าย ตรวจสอบ	บริษัท สุวัฒนาสำเร็จ จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซีย และ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา บริษัท ทีพีโอโพลีน จำกัด (มหาชน) บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ กรุงเทพ ธนกิจ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารไทยพาณิชย์

บริษัท นอร์ทอีส รับบเอร์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีเสิร์ช จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 5

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ และ จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) ได้เผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึง กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ไว้ที่เว็บไซต์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว สามารถดูรายละเอียดได้ที่ <https://www.nerubber.com/good-corporate-governance-principles#handbook>



บริษัท นอร์ทอีส รับบอร์ จำกัด (มหาชน)

NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED

📍 398 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ 31140

☎️ 044-66928-9

🌐 www.nerubber.com

