



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567



สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	7
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	13
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	15
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	16
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	17

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	18
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	19

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	21
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	23
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	25
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	31

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	49
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	51
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	52

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
5.1 ข้อมูลทั่วไป	61
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	62
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	63
5.4 ตลาดรอง	64
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	65
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	66
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	80
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	83
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	84
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	85
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	92
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	97
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	102
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	104
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	105
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	114
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	115

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน 116

9.2 รายการระหว่างกัน 118

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต 136

งบการเงิน 143

หมายเหตุประกอบงบการเงิน 152

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 189

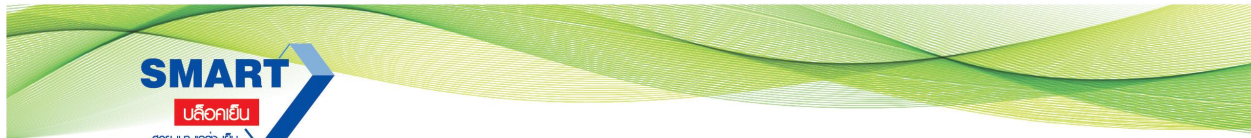
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

รูปภาพสารจากประธานกรรมการ



สารจาก ประธานกรรมการบริษัท

(นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม)
ประธานกรรมการบริษัท

ปีที่ผ่านมาเป็นปีที่ท้าทาย ด้วยปัจจัยทั้งสงคราม เงินเฟ้อ หนี้ครัวเรือนที่สูง และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยที่ยังเปราะบาง ส่งผลให้ต้นทุนก่อสร้างเพิ่มขึ้น และกำลังซื้อของลูกค้าลดลงจากค่าครองชีพที่สูงขึ้น นอกจากนี้ วิกฤตอสังหาริมทรัพย์ในจีนยังส่งผลกระทบต่อธุรกิจภาคอสังหาริมทรัพย์ในวงกว้าง

แม้สถานการณ์ในปี 2567 ยังคงเต็มไปด้วยความท้าทาย โดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยที่ยังอยู่ในระดับสูงและความไม่แน่นอนของภูมิรัฐศาสตร์โลก บริษัทของเราตระหนักถึงความสำคัญของการปรับกลยุทธ์เพื่อรับมือกับความเปลี่ยนแปลง พร้อมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ เรามุ่งเน้นการสร้างแบรนด์ การพัฒนาคุณภาพงานก่อสร้าง และการบริการหลังการขายที่ยึดความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหัวใจสำคัญ

อย่างไรก็ตาม ต้นปี 2567 ได้เริ่มส่งสัญญาณเชิงบวก จากการที่นักท่องเที่ยวและนักลงทุนจากจีนเริ่มกลับมา ซึ่งจะช่วยเพิ่มสภาพคล่องในตลาด และส่งผลดีต่อเศรษฐกิจโดยรวม ด้วยการเตรียมความพร้อมที่เราดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีความพร้อมในการรับมือและปรับตัวให้สอดคล้องกับทิศทางของตลาด

สุดท้ายนี้ ขอขอบคุณลูกค้าที่ไว้วางใจและสนับสนุน คณะกรรมการและพนักงานทุกท่านที่ทุ่มเททำงานอย่างเต็มที่ รวมถึงพันธมิตรทางธุรกิจที่ร่วมเดินไปข้างหน้ากับเรา เรามั่นใจว่า ด้วยศักยภาพของบุคลากรและแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในหลักจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท สามารถคอนกรีต จำกัด (มหาชน) จะสามารถก้าวข้ามความท้าทายและเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ขอขอบคุณทุกท่านอีกครั้งสำหรับความไว้วางใจและการสนับสนุน

ในนามของ บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
คณะกรรมการ คณะผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน



สารจาก ประธานกรรมการบริหาร

(นายรังสี ทีปกรสุขเกษม)
ประธานกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

ในนามของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ผมขอแสดงความขอบคุณอย่างยิ่งสำหรับการสนับสนุนและความไว้วางใจที่ท่านมีต่อบริษัทตลอดปี 2567 ที่ผ่านมา

ปี 2567 เป็นอีกปีที่พวกเราทุกคนในบริษัท ภาควิชาในรางวัลที่ได้รับไม่ว่าจะเป็น รางวัล Best Company Performance Awards และ Outstanding CEO Awards ในงาน SET Awards 2024 ซึ่งสะท้อนถึงผลการดำเนินงานที่โดดเด่นและความมุ่งมั่นในการสร้างความเติบโตของบริษัทอย่างมีคุณภาพ และได้รับรางวัล asa Platform Selected Materials 2024 ในหัวข้อ Recycled Materials ในงานสถาปนิก'67 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2567 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการใช้วัสดุรีไซเคิลและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ยั่งยืน รวมถึงบริษัทได้รับมาตรฐาน Carbon Footprint องค์กร ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทให้ความสำคัญต่อการช่วยลดโลกร้อน และพยายามรักษาสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินกิจการ โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของเราเป็นอีกส่วนที่ช่วยลดโลกร้อน ซึ่งทั้งหมดทั้งมวลไม่ใช่สิ่งที่จะทำได้คนเดียวได้ แต่เกิดจากการทำงานร่วมกันเป็นทีม เกิดจากความมุ่งมั่นพยายามของบุคลากรหลายภาคส่วนงานในบริษัท ที่ได้มุ่งมั่นพัฒนาและสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง สะท้อนออกมาเป็นผลงานที่ครองรางวัลต่างๆ ที่กล่าวข้างต้น ผมเชื่อว่าการพัฒนาของบุคลากรไปพร้อมกับการพัฒนาเทคโนโลยี และสร้างสรรค์สิ่งดีๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทำในสิ่งที่ตั้งใจจะช่วยให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืนและมั่นคงต่อไป

วิสัยทัศน์

มีแนวคิดในการสร้างผลิตภัณฑ์คุณภาพเราจึงมุ่งมั่นพัฒนาใส่ใจในทุกขั้นตอน การผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ สามารถช่วยแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในงานก่อสร้าง นอกจากนี้ ทางบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด(มหาชน) ยังใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตที่ดีที่สุดของผู้บริโภค

วัตถุประสงค์

เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลที่กำลังรณรงค์ให้ประชาชนมาใช้ผลิตภัณฑ์ที่ประหยัดพลังงานและรักษาสິงแวดล้อมในการก่อสร้างที่อยู่อาศัย อาคาร สำนักงาน ฯลฯ แทนอิฐทั่วไปเนื่องจากคุณสมบัติของอิฐมวลเบาที่กันความร้อน กันเสียงรบกวนและไม่เป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์มวลเบา ทั้งในด้านสินค้าที่เป็นผนังโครงสร้าง และผนังตกแต่งที่มีคุณภาพตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมประเภทชิ้นส่วนคอนกรีตมวลเบาแบบมีฟองอากาศ-อบไอน้ำ (มอก.1505 - 2541) และ ผนังตกแต่ง ซึ่งเป็นนวัตกรรมใหม่ของทางบริษัทเพื่อตอบสนองต่อความต้องการในงานก่อสร้างแบบใหม่ที่มีคุณสมบัติ และการใช้งานที่เอื้ออำนวยต่อทั้งผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ผู้รับเหมาก่อสร้าง รวมถึงผู้บริโภคทั่วไป ในแง่ของระยะเวลาการนำไปใช้ในงานก่อสร้างที่สั้นลง ลดการพึ่งพิงแรงงาน แข็งแรง และน้ำหนักเบา เป็นต้น และเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของผู้บริโภคในการเลือกใช้วัสดุก่อสร้างประเภทกำแพงและผนัง

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อรับมือกับความท้าทายทางเศรษฐกิจและการชะลอตัวของตลาดอสังหาริมทรัพย์ โดยมุ่งเน้น เช่น

การรักษารายได้และอัตรากำไร :

บริษัทมุ่งเน้นการปรับกลยุทธ์การดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อรักษารายได้และอัตรากำไรให้อยู่ในระดับที่ดี

การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม :

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพสูงและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

การขยายช่องทางการจัดจำหน่าย และพัฒนาการตลาดผ่านช่องทางออนไลน์

บริษัทได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านโมเดิร์นเทรด เช่น ไทวัสดุ โกลบอลเฮาส์ และดูโฮม รวมถึงร้านค้าตัวแทนจำหน่าย (Dealer) และพัฒนาการตลาดผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น เว็บไซต์และโซเชียลมีเดีย เพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่หลากหลายและครอบคลุมทั่วประเทศ

การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่:

บริษัทมีแผนออกผลิตภัณฑ์บล็อกตกแต่งลวดลายใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในปัจจุบัน

การมุ่งเน้นด้าน ESG (Environmental, Social, Governance):

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจควบคู่กับการส่งเสริมความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล

พันธกิจ

เรามุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับ หลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- 1) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและธำรงไว้ ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท
- 2) รับผิดชอบต่อภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยมีความไว้วางใจ และมีวินัยในการดำเนินงาน และคำนึงถึงความเสี่ยง ทั้งในปัจจุบัน และอนาคต
- 3) มีกระบวนการตัดสินใจ และขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และโปร่งใส
- 4) ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเท่าเทียมกันและหลีกเลี่ยง ความลำเอียง หรือสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์
- 5) มุ่งสร้างความมั่งคั่งอย่างยั่งยืน และมูลค่าในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 6) นำวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน อย่างต่อเนื่อง
- 7) ให้ความสำคัญต่อชุมชนและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ
2567	<p>ในปี 2567 บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) หรือ SMART ได้มีพัฒนาการที่สำคัญ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none">• บริษัทได้รับมาตรฐาน Carbon Footprint องค์กร ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทให้ความสำคัญต่อการช่วยลดโลกร้อน และพยายามรักษาสິงแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินกิจการ <p>รางวัล</p> <ul style="list-style-type: none">• SMART ได้รับรางวัล Best Company Performance Awards และ Outstanding CEO Awards ในงาน SET Awards 2024 ซึ่งสะท้อนถึงผลการดำเนินงานที่โดดเด่นและความมุ่งมั่นในการสร้างความเติบโตของบริษัทอย่างมีคุณภาพ• บริษัทได้รับรางวัล asa Platform Selected Materials 2024 ในหัวข้อ Recycled Materials ในงานสถาปนิก '67 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2567 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการใช้วัสดุรีไซเคิลและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ยั่งยืน
2566	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ภายใต้อาณัติของ ประเมินคุณภาพการจัดการ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2566	<p>ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนน 98 คะแนนโดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุมและภายหลังวันประชุม</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 โดยมีผลคะแนน มีคะแนนเฉลี่ยในระดับร้อยละ 60 อยู่ในระดับ “ดีพอใช้” จากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยโดยการสนับสนุนของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 2 ดาว บริษัทได้รับการรับรองเครื่องหมายคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ (Carbon Footprint Label) หรือฉลากลดโลกร้อน เป็นฉลากที่แสดงว่าผลิตภัณฑ์ได้ผ่านการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ และสามารถ ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของผลิตภัณฑ์ได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2015 ระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System: QMS) เป็นมาตรฐานที่มีการปรับปรุงข้อกำหนดใหม่ ที่จะช่วยในการปรับปรุงสมรรถนะในภาพรวมขององค์กร และเป็นพื้นฐานที่ดีสำหรับการพัฒนาอย่างยั่งยืน ช่วยให้องค์กรมีความสามารถในการผลิตสินค้า และให้การบริการตรงตามความต้องการของลูกค้าและข้อกำหนดกฎหมาย/กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ และ เพิ่มความพึงพอใจของลูกค้า บริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 14001:2015 คือ มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environment management System) ที่ได้รับการยอมรับมากที่สุดจากหน่วยงานองค์กรทั่วโลก มีวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรมีความตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนา ธุรกิจ โดยมุ่งเน้นในการป้องกันมลพิษและรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นหลัก เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และ ลดต้นทุนการผลิตในธุรกิจ บริษัทได้รับการรับรองเครื่องหมาย MIT หรือ Made in Thailand คือ เอกสารรับรองสินค้า ที่ผลิตในประเทศไทย โดยเป็นสินค้าที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยกำหนด มีจุดประสงค์เพื่อจูงใจให้เกิดความภาคภูมิใจ ความเชื่อมั่นในสินค้าไทย และส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชนและประชาชนในประเทศ หันมาให้การสนับสนุนสินค้าที่ผลิตในประเทศไทยมากขึ้น รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นต่อคู่ค้าในต่างประเทศด้วย
2565	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเริ่มเข้าสู่กระบวนการเก็บข้อมูล โดยมีทีมที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อมมาให้ความรู้ความเข้าใจเพื่อยื่นขอคาร์บอนเครดิตของสินค้า และเพื่อพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรที่มีต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมต่อไป ซึ่งในปี 2565 ถือเป็นปีที่สังคมตระหนักต่อสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น ทั้งในหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนรวมถึงประชาคมโลก บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ภายใต้โครงการ ประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนน 99 คะแนนโดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุมและภายหลังวันประชุม บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565 โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยในระดับร้อยละ 83 จากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยโดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 3 ดาว

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง			
รายการที่ 1			
ประเภทตราสารที่ระดมทุน	จำนวนเงินจากการระดมทุน		
ตราสารทุน	86,805,531.50 ล้านบาท		
วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป
1. ใช้ปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร ใช้พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการผลิต บริหารคลังสินค้า และจัดส่งสินค้า ใช้พัฒนาผลิตภัณฑ์ ใช้ลงทุนในแหล่งวัตถุดิบหลัก ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน	พ.ศ. 2567	86,805,531.50	7,671,900.00
<p>การดำเนินการตามวัตถุประสงค์</p> <p>บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p> <p>-</p> <p>ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-</p>			

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
 ชื่อย่อหลักทรัพย์ : SMART
 สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 11 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง
 จังหวัด : ชลบุรี
 รหัสไปรษณีย์ : 20220
 ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตมวลเบาระบบบอบไอน้ำภายใต้ความดันสูง
 เพื่อใช้ในงานก่อสร้างและงานกันผนังภายในอาคาร ภายใต้ชื่อ "SMART บล็อกเย็น"
 เลขทะเบียนบริษัท : 0107556000272
 โทรศัพท์ : 038 442 500
 โทรสาร : 038 442 521
 เว็บไซต์บริษัท : www.smartblock.co.th
 อีเมล : marketing@smartblock.co.th
 จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)
 หุ้นสามัญ : 1,041,566,639
 หุ้นบุริมสิทธิ : 0

รูปภาพโลโก้ขององค์กร

SMART

บล็อกเย็น

สวย เบา แข็ง เย็น



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2565	2566	2567
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	570,222.00	709,154.00	579,217.00
ผลิตภัณฑ์อัฐมวอลเบา (พันบาท)	540,103.00	680,823.00	555,467.00
ผลิตภัณฑ์บล็อกผนังตกแต่ง (พันบาท)	27,564.00	26,167.00	21,897.00
อื่น ๆ (พันบาท)	2,555.00	2,164.00	1,853.00
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
ผลิตภัณฑ์อัฐมวอลเบา (%)	94.72%	96.00%	95.90%
ผลิตภัณฑ์บล็อกผนังตกแต่ง (%)	4.83%	3.69%	3.78%
อื่น ๆ (%)	0.45%	0.31%	0.32%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2565	2566	2567
รายได้รวม (พันบาท)	570,222.00	709,154.00	579,217.00
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	564,963.00	705,031.00	576,494.00
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	5,259.00	4,123.00	2,723.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	99.08%	99.42%	99.53%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.92%	0.58%	0.47%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	2,065.00	4,672.00	6,315.00
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	2,065.00	4,672.00	6,315.00

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565	2566	2567
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา

อิฐมวลเบาเป็นวัสดุก่อสร้างประเภทงานกำแพง และงานผนัง ซึ่งเป็นการทดแทนการก่อสร้างกำแพงและผนังที่ใช้อิฐมอญและอิฐบล็อกคอนกรีต เนื่องจากกระบวนการผลิตและเทคโนโลยีการผลิตที่ต่างกันจึงทำให้อิฐมวลเบามีคุณสมบัติที่ต่างจากอิฐมอญหรืออิฐบล็อกคอนกรีตที่ใช้กันอยู่ในปัจจุบัน อาทิ คุณสมบัติเรื่องความเบา ความแข็งแรง ความเป็นฉนวนกันความร้อน ความทนไฟ เป็นต้น ปัจจุบันอิฐมวลเบาที่ผลิต และจำหน่ายของในประเทศไทยถูกควบคุมคุณภาพโดยกระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งกำหนดให้อิฐมวลเบาต้องมีชั้นคุณภาพเป็นไปตามที่ระบุไว้ในมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) เลขที่ 1505-2541

รูปภาพผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา



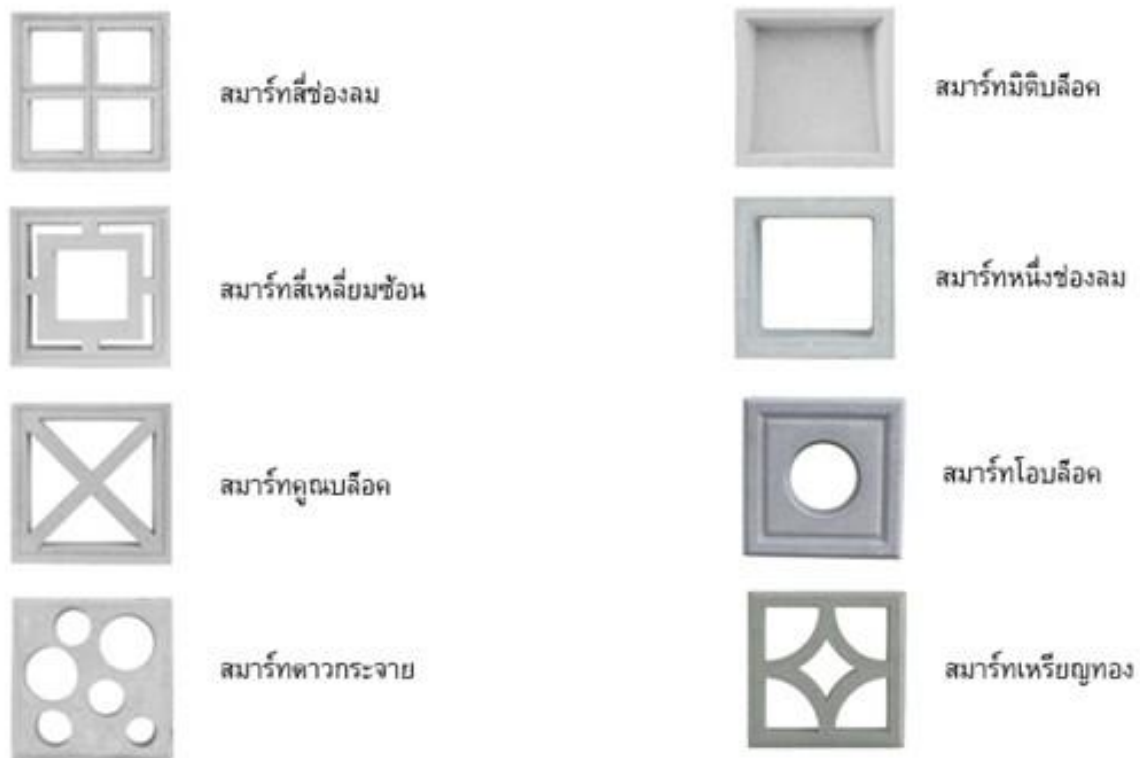
สมาร์ทบล็อก G4 อิฐมวลเบา ประหยัดพลังงาน เบอร์ 5

ผลิตภัณฑ์บล็อกผนังตกแต่ง

บล็อกผนังตกแต่งสมาร์ทบล็อก เป็นบล็อกผนังที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วยการนำเอาเศษของเสียจากการผลิตกลับมา Reuse เป็นส่วนผสม โดยบล็อกผนังตกแต่งมีขนาดใหญ่ ด้วยขนาด 9x30x30 ซม. ซึ่งช่วยให้งานก่อสร้างมีความสะดวกมากขึ้น ทั้งในแง่ของเวลา ค่าแรง ค่าใช้จ่ายในการติดตั้ง อีกทั้ง

บล็อกผนังตกแต่งนั้นมีคุณสมบัติไม่ดูดซึมน้ำ จึงช่วยลดปริมาณน้ำที่ใช้ในการตกแต่งผนังไปด้วย บล็อกผนังตกแต่งนั้นจะมีช่องไฟแสง หรือลมผ่านได้สะดวก เพื่อช่วยกรองแสงและระบายอากาศ ช่วยทำให้อากาศภายในบ้านสดชื่น ไม่อับชื้น และหมุนเวียนถ่ายเทได้มากยิ่งขึ้น โดย Smart Block มีรูปแบบที่หลากหลายให้เลือกสำหรับการใช้งานที่แตกต่างกัน ดังนี้

รูปภาพผลิตภัณฑ์บล็อกผนังตกแต่ง



นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการสินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2565	2566	2567
ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิต และจำหน่ายอิฐมวลเบาภายใต้ชื่อทางการตลาด “SMART บล็อกเย็น” เพื่อใช้เป็นวัสดุก่อสร้างทั้งผนังภายใน และภายนอกอาคารทั้งแนวสูง และแนวราบ โดยบริษัทเลือกใช้เทคโนโลยีเครื่องจักรของ WEHRHAHN GmbH ซึ่งเป็นผู้ผลิตอุปกรณ์ เครื่องจักร สำหรับผลิตวัสดุก่อสร้างชั้นนำจากประเทศเยอรมนี ปัจจุบัน บริษัท มีกำลังการผลิต 4.5 ล้านตารางเมตร จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งใน และต่างประเทศ โดยผ่านผู้แทนจำหน่าย และจำหน่ายโดยตรงต่อลูกค้า

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนา นวัตกรรม

อิฐมวลเบาเป็นวัสดุก่อสร้างประเภทงานกำแพง และงานผนัง ซึ่งเป็นการทดแทนการก่อสร้างกำแพงและผนังที่ใช้อิฐมอญและอิฐบล็อกคอนกรีต เนื่องจากกระบวนการผลิตและเทคโนโลยีการผลิตที่แตกต่างกันจึงทำให้อิฐมวลเบามีคุณสมบัติที่ต่างจากอิฐมอญหรืออิฐบล็อกคอนกรีตที่ใช้กันอยู่ในปัจจุบัน อาทิ คุณสมบัติเรื่องความเบา ความแข็งแรง ความเป็นฉนวนกันความร้อน ความทนไฟ เป็นต้น ปัจจุบันอิฐมวลเบาที่ผลิต และจำหน่ายของในประเทศไทยถูกควบคุมคุณภาพโดยกระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งกำหนดให้อิฐมวลเบาต้องมีขึ้นคุณภาพเป็นไปตามที่ระบุไว้ในมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) เลขที่ 1505-2541

ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการผลิตอิฐมวลเบา ในชั้นคุณภาพ G4 สำหรับงานโครงสร้างที่มีเสาหรือคานรับน้ำหนัก ไปจนถึง G6 สำหรับงานโครงสร้างที่ไม่มีเสาหรือคานรับน้ำหนัก เพื่อส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพสูงให้กับลูกค้าทั้งในด้านความแข็งแรง และการป้องกันเสียงรบกวนได้ดีกว่า และสามารถผลิตอิฐมวลเบาที่มีขนาดความหนาได้ตั้งแต่ 7.5 เซนติเมตร ถึง 20 เซนติเมตร เพื่อตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างสูงสุด

(2) การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product) ทางบริษัทได้พัฒนาสินค้าปัจจุบันเป็น 2 กลุ่ม

- กลุ่มสินค้าโครงสร้าง (สินค้าผนังมวลเบา และ คานทับหลัง) คุณภาพของสินค้าเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญ ซึ่งทำการควบคุมคุณภาพของสินค้า ให้ได้มาตรฐานตามกำหนดในแต่ละระดับคุณภาพทุกก่อน โดยให้ความสำคัญ ในทุกขั้นตอนการผลิต มีมาตรการควบคุมคุณภาพวัตถุดิบแต่ละชนิด และการควบคุมส่วนผสมในการผลิต ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ที่สามารถให้ส่วนผสมที่มีความแม่นยำ ตรงตามสูตรการผลิตที่เหมาะสม เพื่อให้ได้อิฐมวลเบาที่ได้มาตรฐาน ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการตรวจสอบคุณภาพ (Quality Control) โดยมีการตรวจสอบคุณภาพสินค้า ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบจนถึงขั้นตอน Packing ก่อนส่งถึงมือลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าไปถึงมือผู้สั่งซื้อ เป็นสินค้าที่มีคุณภาพ นอกจากนี้ เพื่อต่อยอดการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง บริษัทเป็นรายแรกของคอนกรีตมวลเบา อบอุ่นน้ำที่ผ่านเกณฑ์การทดสอบ “BS- 5234” มาตรฐานประเทศอังกฤษ ซึ่งยืนยันความแข็งแรง การเกาะยึดของผนังก่อฉาบคอนกรีตมวลเบา “SMART บล็อกเย็น” นอกจากนั้น ทางบริษัทยังได้รับรางวัลนวัตกรรมและ “ฉลากประหยัดพลังงานเบอร์ 5” จากกระทรวงพลังงาน

ให้การรับรองด้านคุณภาพเพื่อความมั่นใจ ด้านคุณภาพของสินค้า

- กลุ่มสินค้าตกแต่ง สินค้าประเภทตกแต่งเป็นสินค้าที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อตอบสนองเพื่อให้ผู้บริโภค ทำงานได้ง่ายขึ้นต้องการให้นั่งสวยงาม

กลยุทธ์ด้านราคา (Price) บริษัทกำหนดราคาจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับสภาวะตลาด เพื่อรักษาสวนแบ่งทางการตลาดและ เพิ่มโอกาสทางการขายให้มากขึ้น โดยมุ่งเน้นการให้ความรู้ การแนะนำ ที่ถูกต้อง และสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภค ในด้านคุณภาพของสินค้าเพื่อประโยชน์แก่ผู้บริโภคเป็นหลัก

กลยุทธ์ด้านการบริการ (Service) บริษัทให้ความสำคัญด้านการบริการลูกค้าแบบรอบด้าน เริ่มตั้งแต่

- การบริการด้านความรู้ผลิตภัณฑ์กับผู้บริโภค ทั้งนี้ บริษัทมีทีมช่างเทคนิคในการให้คำปรึกษาถึงหน้างาน เพื่อให้คำแนะนำการใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง ความพึงพอใจกับคุณภาพของสินค้าที่ทางลูกค้าได้รับ

- การบริการด้านขนส่ง บริษัทมีการลงทุนรถบรรทุกติดเครน ทำให้สามารถบริการลูกค้าได้รวดเร็วขึ้น

- การบริการหลังการขาย คือ เข้าพบลูกค้า เพื่อประเมินความพึงพอใจ โดยมีแบบสอบถามของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่า แบบสอบถามที่ลูกค้าประเมินความพึงพอใจจะส่งเสริมงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้ดีขึ้น ด้วยการ นำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงแก้ไข และพร้อมพัฒนาสิ่งใหม่ ๆ เพื่อลูกค้าอยู่เสมอ

กลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ (Promotion) บริษัทมุ่งเน้นการให้ความสำคัญกับการโฆษณาถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยตรง ซึ่งสื่อที่ใช้ในการโฆษณาหลัก ๆ ได้แก่ สื่อออนไลน์ในช่องทางต่างๆ จัดอบรมที่เข้าถึงผู้ใช้งานตรง ออกบูธในงานต่างๆที่มีกลุ่มเป้าหมาย และเว็บไซต์ ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ใช้สินค้ามีความมั่นใจในสินค้า “SMART บล็อกเย็น”

ลักษณะลูกค้ากลุ่มเป้าหมายและช่องทางการจำหน่าย กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทคือกลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้าง และกลุ่มผู้ประกอบการในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ (ประเทศในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้) เนื่องจากอิฐมวลเบาได้ถูกผลิตมาเพื่อใช้เป็นวัสดุก่อสร้างในโครงการก่อสร้างที่อยู่อาศัยแนวสูงและแนวราบ

ทั้งนี้ ลูกค้าของบริษัทในประเทศและต่างประเทศ สามารถแบ่งออกได้เป็น 2 กลุ่ม คือ

- กลุ่มลูกค้าร้านค้าวัสดุก่อสร้าง ซึ่งนำอิฐมวลเบาของบริษัทจำหน่าย ไปยังผู้รับเหมาโครงการขนาดเล็ก ขนาดกลาง และร้านค้าวัสดุก่อสร้างรายย่อย

- กลุ่มลูกค้าโครงการ ได้แก่ บริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ทั่วไป ผู้รับเหมาก่อสร้าง ซึ่งนำอิฐมวลเบา “SMART บล็อกเย็น” ไปใช้ในงานก่อสร้างกำแพงและผนังของโครงการก่อสร้างอาคารรูปแบบต่าง ๆ เช่น โครงการบ้านจัดสรร โครงการอาคารชุดที่พักอาศัย โครงการอาคารสำนักงาน เป็นต้น สำหรับช่องทางการจัดจำหน่าย แบ่งเป็น 2 ช่องทาง ได้แก่

- จำหน่ายผ่านผู้จัดจำหน่าย โดยตัวแทนผู้จัดจำหน่ายประกอบธุรกิจ ค้าส่ง และค้าปลีก เกี่ยวกับสินค้าวัสดุและอุปกรณ์ก่อสร้าง

- จำหน่ายโดยตรงต่อลูกค้า ได้แก่ ผู้ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ผู้รับเหมาก่อสร้าง

ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่ตัวเงิน บริษัทได้ทำการสำรวจวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อนำความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่ได้จากลูกค้ามาปรับปรุง และพัฒนาคุณภาพสินค้า การจัดส่ง รวมทั้งการให้บริการเพื่อตอบสนองให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย 5 ข้อ ของบริษัท คือ

- บริษัทจะผลิตผนังมวลเบาที่มีคุณภาพสม่ำเสมอ

- บริษัทจะสร้างความภูมิใจสูงสุดให้กับลูกค้า

- บริษัทจะมีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

- บริษัทจะพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการบริการที่สม่ำเสมอ

- บริษัทจะพัฒนาบุคลากรให้มีแนวคิดทันสมัย ก้าวทันต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาด

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ปัจจุบัน ผู้บริโภคให้การยอมรับการใช้อิฐมวลเบาในการก่อสร้างมากขึ้นเรื่อยๆ เนื่องจากคุณสมบัติหลัก ได้แก่ ประหยัดพลังงานเบอร์ 5 ช่วยลดโลกร้อน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งความน่าสนใจนี้ ทำให้ผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ที่ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้รับเหมาก่อสร้าง และผู้บริโภคเองต่างหันมาใช้อิฐมวลเบาในปริมาณเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ความมุ่งมั่นในการนำเสนอคุณสมบัติอิฐมวลเบาแก่ผู้บริโภคผ่านการสื่อสารทั้งช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ ส่งผลให้อิฐมวลเบาเป็นที่รู้จักและยอมรับในวงกว้างมากขึ้นเรื่อยๆ และกลายเป็นทางเลือกอันดับต้นๆ ของผู้บริโภค

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อก่อให้เกิดเป็นผลิตภัณฑ์ “อิฐมวลเบา” ได้แก่ ปูนซีเมนต์, ปูนขาว, ยิปซัม,ทรายและลูกริมนิยม ซึ่งการจัดหาวัตถุดิบจะเริ่มต้นจากการทดสอบด้านคุณภาพ และเมื่อผลการทดสอบผ่านแล้วจึงจะทำการเข้าไปประเมินสถานที่ แหล่งผลิตของวัตถุดิบ เพื่อประเมินศักยภาพของ

กระบวนการผลิต กระบวนการจัดส่ง และกระบวนการจัดการของเสีย เป็นต้น เมื่อผลการประเมินผ่านเกณฑ์ ตามที่บริษัทกำหนด จึงจะทำการซื้อขาย วัตถุดิบดังกล่าว ตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างต่อไป

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) (ตารางเมตร)	4,500,000.00	64.48

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) มีพันธกิจในการผลิตและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างที่มีคุณภาพสูง โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ คำนึงถึง สิ่งแวดล้อม และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทจึงกำหนด นโยบายการผลิต ดังนี้

- มาตรฐานคุณภาพและความปลอดภัย
 - ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรม (มอก.) และมาตรฐานสากล
 - ใช้วัตถุดิบที่ผ่านการคัดสรรอย่างเข้มงวด และควบคุมคุณภาพทุกขั้นตอนของกระบวนการผลิต
 - ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพสินค้าอย่างสม่ำเสมอ ตั้งแต่กระบวนการผลิตจนถึงการจัดส่ง
 - ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานและการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตราย
 - ประสิทธิภาพและการเพิ่มผลผลิต
 - ปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อลดของเสียและต้นทุนการผลิต
 - นำระบบอัตโนมัติ (Automation) และเทคโนโลยีสมัยใหม่ เช่น IoT และ AI มาช่วยในการควบคุมการผลิต
 - ใช้ระบบวางแผนการผลิตและการวัตถุดิบแบบ Just-in-Time (JIT) เพื่อลดสต็อกส่วนเกินและเพิ่มความคล่องตัว
 - การบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม
 - ใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า พร้อมลดของเสียและมลพิษที่เกิดจากกระบวนการผลิต
 - นำหลักการ 3Rs (Reduce, Reuse, Recycle) มาใช้ในการจัดการของเสีย
 - ส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ และปรับปรุงประสิทธิภาพของหม้อไอน้ำ (Boiler) ในการอบปูนสำหรับกระบวนการผลิต
 - ความต่อเนื่องในการผลิตและซัพพลายเชน
 - วางแผนการผลิตและจัดหาวัตถุดิบล่วงหน้าเพื่อป้องกันปัญหาขาดแคลน
 - พัฒนาและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับซัพพลายเออร์ เพื่อให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพและมีเสถียรภาพในการส่งมอบ
 - ใช้ระบบ Supply Chain Automation เพื่อเชื่อมโยงข้อมูลตั้งแต่ฝ่ายขาย การผลิต คลังสินค้า และการจัดส่ง
 - นวัตกรรมและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
 - ลงทุนในงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด
 - พัฒนาเทคโนโลยีการผลิตใหม่ ๆ เพื่อลดต้นทุน เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์
 - สนับสนุนให้พนักงานเสนอแนวคิดใหม่ ๆ และปรับปรุงกระบวนการทำงานผ่านระบบ Continuous Improvement (Kaizen)
 - การบริหารจัดการบุคลากรและความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน
 - พัฒนาทักษะของพนักงานผ่านการอบรมอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะด้านเทคนิคการผลิตและความปลอดภัย
 - สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ลดความเสี่ยงจากอุบัติเหตุ และให้ความสำคัญกับสุขภาพของพนักงาน
 - สนับสนุนระบบ Human Resources Business Partner (HRBP) เพื่อเสริมสร้างความสามารถของบุคลากรให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร
 - การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานอุตสาหกรรม
 - ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน กฎหมายสิ่งแวดล้อม และกฎหมายอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง
 - ควบคุมกระบวนการผลิตให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO 9001 (คุณภาพ), ISO 14001 (สิ่งแวดล้อม) และ ISO 45001 (อาชีวอนามัยและความปลอดภัย)
 - ตรวจสอบและปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐานอยู่เสมอ
- บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นดำเนินการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบโจทย์ความต้องการของตลาด และสร้างความแข็งแกร่งให้กับองค์กรในระยะยาว

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

การจัดหาวัตถุดิบจะเริ่มตั้งแต่การทดสอบด้านคุณภาพ และเมื่อผลการทดสอบผ่านแล้วจึงจะทำการเข้าไปประเมินสถานที่และแหล่งผลิตของวัตถุดิบ เมื่อผ่านเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดจึงจะทำการซื้อขายกัน โดยจะมีการประเมินคุณภาพและการจัดส่งตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจว่า “วัตถุดิบ” มีคุณภาพตรงตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
โปแลนด์	อลูมิเนียม	23,846,859.49

ผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ (ราย) : 5

ผู้จำหน่ายที่สำคัญจะมีลักษณะเป็นผู้จำหน่ายที่มีความสำคัญในด้านคุณภาพของสินค้าที่ส่งมอบและมีความยืดหยุ่นในการให้บริการได้ตลอดเวลา รวมถึงสามารถนำเสนอสินค้าและแหล่งผลิตทดแทนอื่นๆ เพื่อให้ลูกค้าผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ซึ่งผู้จำหน่ายดังกล่าว จะมีการติดต่อซื้อขายกันมากกว่า 5 ปีและมีความสัมพันธ์ที่ดีในฐานะคู่ค้าที่จะเติบโตและพัฒนาไปพร้อมๆกัน

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

- ที่ดินและส่วนปรับปรุง : ที่ดินโฉนดเลขที่ 49503 (เดิม 11529) ตั้งอยู่ที่อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี รวมเนื้อที่ 59-3-24 ไร่ (หลังแบ่งที่ดินบางส่วนขายให้กับ CPS)
- อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคาร ตั้งอยู่เลขที่ 11 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง กม.27.5 ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี
- เครื่องจักรและอุปกรณ์
- เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน
- ยานพาหนะ
- สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

เครื่องหมายการค้า SMART I Block

สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ อิฐบล็อก

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A

มูลค่างานทั้งหมด : N/A

มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตมวลเบาแบบบล็อกลูกเต๋าภายใต้ความดันสูง โดยใช้ชื่อทางการตลาดว่า "SMART บล็อกเย็น" บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและประหยัดพลังงาน

กลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทประกอบด้วย:

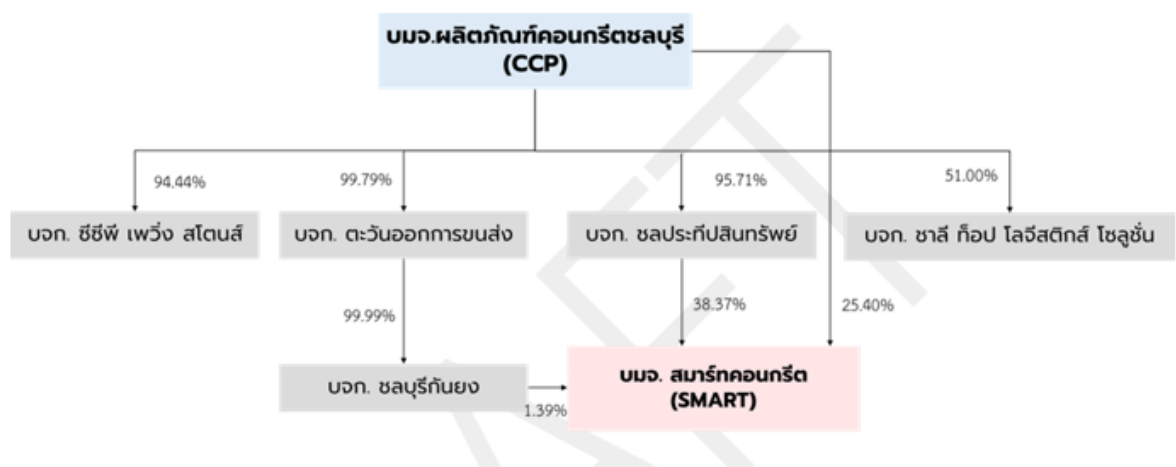
- พัฒนานวัตกรรมอิฐมวลเบาไร้รังสี ตอบโจทย์เทรนด์การก่อสร้างยุคใหม่
- ขยายฐานลูกค้าด้วยกลยุทธ์ดิจิทัลและการตลาดออนไลน์ เพิ่มช่องทางจำหน่ายผ่านโมเดิร์นเทรดและดีลเลอร์
- มุ่งเน้นการดำเนินงานธุรกิจตามหลัก ESG (Environment, Social และ Governance) แนวคิดเกี่ยวกับการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน โดยไม่หวังผลกำไรเพียงอย่างเดียว แต่คำนึงถึง 3 ปัจจัยหลัก คือ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล

บริษัทไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือที่ระบุในข้อมูลนี้เพิ่มเติม จึงไม่มีนโยบายการแบ่งการดำเนินงานระหว่างบริษัทในกลุ่ม บริษัทดำเนินธุรกิจหลักด้วยตนเองในฐานะผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตมวลเบา

ไม่มี

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น : ไม่มี

ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : มี

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันบริษัทมีรายการซื้อขายตามปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าเหมือนกับการซื้อขายให้บุคคลทั่วไป โดยบริษัทปฏิบัติตามนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทตามรายละเอียดที่เปิดเผยในข้อ 9.2

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด	399,674,942	38.37
2. บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	264,600,016	25.40
3. บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด	20,744,106	1.99
4. นาย สุวรรณ พรมีไชย	16,891,200	1.62
5. นายพีรวัฒน์ ธรรมาภิรมย์	16,124,500	1.55
6. บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด	14,483,000	1.39
7. นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม	12,903,310	1.24
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	10,792,173	1.04
9. นายยุทธศักดิ์ พรโสภณ	10,302,400	0.99
10. นายธนิตศร สุทธาวาณิชย์	8,392,800	0.81
11. นางคุษฎี จิวัฒนาสุข	5,599,900	0.54
12. นายประเสริฐ ชินะกาญจนดิษฐ์	5,426,600	0.52
13. นายนพดล พรมีไชย	5,210,000	0.50

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	:	520,783,319.50
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	:	520,783,319.50
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)	:	1,041,566,639
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท)	:	0.50
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น)	:	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท)	:	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น)	:	10,792,173
คิดเป็นร้อยละ (%)	:	1.04

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นไม่ส่งผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้นด้วยจำนวนหุ้นรวมทั้งหมด

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยทางบริษัทจะคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้น จะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติ อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ หากเห็นควรว่ามีความเหมาะสม และไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งนี้จะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0374	0.1023	0.0836
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0365	0.0912	0.0485
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	N/A	N/A	102.85	93.88	61.14

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิต และจำหน่าย วัสดุก่อสร้างมวลเบา ให้ดำเนินธุรกิจ ได้อย่างยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุถึงเป้าหมายที่ตั้งโดยคำนึงถึงผลประโยชน์กับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท สังคม และสิ่งแวดล้อม

2.1.1 กรอบการบริหารความเสี่ยง

(1) ด้านสิ่งแวดล้อม บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตวัสดุก่อสร้างมวลเบาชนิดบล็อคน้ำ ซึ่งเป็นกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม วัสดุที่เกิดจากการผลิตนำไปใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตได้อีก อีกทั้งบริษัทเลือกใช้เชื้อเพลิงที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น เชื้อเพลิงชีวมวล เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถรักษาสภาพสิ่งแวดล้อม ให้อยู่ได้นานเท่านาน

(2) ด้านสังคม - ไม่มี -

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน - ไม่มี -

(4) การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- ความเสี่ยงทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ทางบริษัทได้เล็งเห็นถึงสวัสดิภาพ ความปลอดภัยของบุคลากร ทางบริษัทมีเจ้าหน้าที่ดูแลในเรื่องความปลอดภัยของบุคลากร และได้จัดกิจกรรมที่ส่งเสริม เช่น การฝึกอบรมด้านอัคคีภัย การให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี อีกทั้ง บริษัทได้มีเจ้าหน้าที่จากภายนอกที่จะช่วยในการตรวจสอบถึงปริมาณ แสง สี เสียง และ ฝุ่น เพื่อให้พนักงานนั้นได้รับความปลอดภัยในการทำงาน
- ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายต่อต้านอันแน่วแน่ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น ในเทศกาลต่าง ๆ บริษัทไม่รับของขวัญจากลูกค้า และ บริษัทได้มีผู้ที่แจ้งเบาะแสหากมีการทุจริต

2.1.2 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

(1) หน้าที่และความรับผิดชอบ ทีมบริหารความเสี่ยงปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยทีมบริหารความเสี่ยงช่วยในการดูแลสอดส่องความเสี่ยงในแต่ละด้านอย่างมีประสิทธิภาพและได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

- สอดส่องดูแลปัจจัยความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการทำงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท
- รายงานปัจจัย ความเสี่ยง และ นำเสนอทางป้องกัน ต่อคณะกรรมการบริษัท

(2) กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้อ้างอิงจากข้อมูลปัจจุบัน และคาดการณ์อนาคต เท่าที่สามารถระบุได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อมูลค่าหุ้นของบริษัท โดยปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ มิได้เป็นปัจจัยความเสี่ยงทั้งหมดที่มีอยู่ กล่าวคือ อาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่น ๆ ที่บริษัทยังไม่อาจทราบได้ และอาจมีปัจจัยความเสี่ยงบางประการที่บริษัท เห็นว่า ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทในขณะนี้ แต่ในอนาคตอาจกลายเป็นปัจจัยความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายได้ ผลกำไร สินทรัพย์ สภาพคล่อง แหล่งเงินทุน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ ข้อความในลักษณะการคาดการณ์ในอนาคต การประมาณการ ความประสงค์ หรือเจตนาของของบริษัทที่ปรากฏอยู่ในเอกสารฉบับนี้ อาทิ “แผนการ” “ประสงค์” “ต้องการ” “คาดว่า” “เห็นว่า” “เชื่อว่า” “ประมาณ” “อาจจะ” หรือคำหรือข้อความอื่นใดในทำนองเดียวกัน เป็นคำหรือข้อความ ที่บ่งชี้ถึงสิ่งที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งมีความไม่แน่นอนและผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากการคาดการณ์ได้

2.1.3 ความเสี่ยงหลักและมาตรการป้องกันและจัดการแก้ไขความเสี่ยงเพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการแข่งขันของตลาดอิฐมวลเบาและผนังมวลเบา

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความผันผวนในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจอยู่
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้ง่ายของผู้รายใหม่
- ความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจ

ลักษณะความเสี่ยง

1. กรณีผู้ผลิตอิฐมวลเบา ผนังมวลเบา และผนังทดแทนต่างๆ มีจำนวนเพิ่มขึ้นมาก รวมถึงกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้นกว่าความต้องการตลาด
2. หากภาวะเศรษฐกิจในประเทศไม่แน่นอน มีความผันผวน และภาคก่อสร้างหวั่นไหวจะส่งผลให้การแข่งขันของตลาดอิฐมวลเบาและผนังโดยรวม

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ผลกระทบจากความเสี่ยงทั้งผู้ผลิตผนังทดแทนต่างๆ มีจำนวนเพิ่มขึ้นและภาวะเศรษฐกิจในประเทศไม่แน่นอน มีความผันผวน ประกอบกับภาคก่อสร้างหวั่นไหวจะส่งผลให้การแข่งขันของตลาดอิฐมวลเบา ผนังมวลเบา และผนังทดแทนต่างๆ เกิดการแข่งขันที่สูงขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

1. มุ่งเน้นการทำตลาดเชิงรุกทั้งทางออนไลน์และออฟไลน์ โดยนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ และถ่ายทอดความรู้ที่ถูกต้องรวมถึงสื่อสารคุณสมบัติของอิฐมวลเบาให้กับลูกค้า หรือผู้บริโภคได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง อาทิ การประหยัดพลังงาน ความแข็งแรงคงทน การเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เป็นต้น เพื่อสร้างแบรนด์ของบริษัทให้แข็งแกร่ง
2. การพัฒนาและปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อให้การผลิตสินค้ามีคุณภาพด้วยต้นทุนที่เหมาะสม

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ของลูกค้า

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- การผิดนัดชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า

ลักษณะความเสี่ยง

กรณีลูกค้ารายใหญ่หรือรายย่อยหลายรายผิดนัดชำระหนี้จากการซื้อสินค้าหรือไม่ชำระค่าสินค้าตามที่ตกลง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

มีค่าใช้จ่ายจากการติดตามการชำระหนี้เพิ่มขึ้น และหากมีหลายรายที่ไม่ชำระหนี้ หรือยอดหนี้ที่ไม่ชำระมีจำนวนมาก อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทขาดสภาพคล่องได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

1. การขอ Bank Guarantee จากลูกค้าที่มีความเสี่ยงสูง
2. ตรวจสอบข้อมูลอย่างรัดกุมและอนุมัติการซื้อขายที่เป็นไปตามขั้นตอนของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตราดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ ได้แก่ ผงอลูมิเนียม ซึ่งต้องแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

กรณีอัตราแลกเปลี่ยนผันผวนมาก อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ทางบริษัทได้มี การทบทวนค่าเงินที่ใช้ในการสั่งซื้อ โดยเปรียบเทียบค่าเงินที่ควรใช้ในการสั่งซื้อสินค้า ซึ่งสามารถช่วยลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนได้ ทั้งนี้ บริษัทใช้อัตราแลกเปลี่ยน 2 สกุล เพื่อการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับช่วงเวลาและสถานการณ์นั้น ๆ ซึ่งช่วยทำให้ต้นทุนของบริษัทคงที่

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : ไม่มี

ผู้ถือหุ้นหลักหรือไม่

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน : ไม่มี
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัทหรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

นโยบายของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน (ESG) และมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจควบคู่กับการส่งเสริมความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ (Sustainable Development) โดยมุ่งเน้นไปที่ 3 หลัก ได้แก่

ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) และการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development) :

1. มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ช่วยประหยัดพลังงาน และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

2. ส่งเสริมการผลิตที่มีประสิทธิภาพ

ระบบบริหารจัดการพลังงาน : ติดตั้งระบบโซลาร์รูฟท็อป Optimizing energy use, reducing greenhouse gas emissions

ระบบจัดการน้ำเสีย : บำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อม

3. ส่งเสริมความปลอดภัยและสุขภาพ

อบรมพนักงาน : เน้นความปลอดภัยในการทำงาน อุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล และสุขอนามัย

ตรวจสุขภาพพนักงาน : จัดตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำ

ด้านสังคม (Social) :

1. ส่งเสริมความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน

2. สนับสนุนชุมชนและสังคม

3. ผลิตภัณฑ์ถูกนำไปใช้ในโครงการสาธารณะ เช่น การบริจาคอิฐมวลเบา เพื่อนำไปก่อสร้างอาคารโรงเรียน และวัด เป็นต้น

ด้านธรรมาภิบาล (Governance) :

1. บริหารองค์กรอย่างโปร่งใส

2. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ

3. ให้ความสำคัญกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

ลิงก์นโยบายด้านความยั่งยืน : <https://www.smartblock.co.th/sustainable-development>

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

กลยุทธ์ในการจัดการสู่เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

(1) การจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า

ด้านสินค้า บริษัทเชื่อว่าหน้าที่บริษัทจะดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนนั้น สินค้าที่ผู้บริโภคได้รับต้อง ได้รับสินค้าที่มีคุณค่า ทางบริษัทได้มีการพัฒนาสินค้าคุณภาพ

สินค้าอย่างต่อเนื่อง โดยได้ผ่านการรับรองเครื่องหมายต่างๆ ดังนี้

1. ฉลากประหยัดพลังงานประสิทธิภาพสูงเบอร์ 5 จากกระทรวงพลังงาน

2. ผ่านการทดสอบความแข็งแรง การรับแรงกระแทก การแขวน และการตก เจาะ ยึด ตามมาตรฐาน BS-5234 : Part 2 : 1992 ประเทศ

อังกฤษ จากสถาบัน AIT

3. ได้รับการรับรองเครื่องหมายคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ (Carbon Footprint Label) หรือฉลากลดโลกร้อน เป็นฉลากที่แสดงว่าผลิตภัณฑ์ได้ผ่านการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ และสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของผลิตภัณฑ์ได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด

4. ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2015 ระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System: QMS) เป็นมาตรฐานที่มีการปรับปรุง

ข้อกำหนดใหม่ ที่จะช่วยในการปรับปรุงสมรรถนะในภาพรวมขององค์กร และเป็นพื้นฐานที่ดีสำหรับการพัฒนาอย่างยั่งยืน และมาตรฐาน ISO 14001:

2015 คือ มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environment management System) ที่ได้รับการยอมรับมากที่สุดจากหน่วยงานองค์กรทั่วโลก มี

วัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรมีความตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจ

5. ได้รับการรับรองเครื่องหมาย MIT หรือ Made in Thailand คือ เอกสารรับรองสินค้า ที่ผลิตในประเทศไทย โดยเป็นสินค้าที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่

สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยกำหนด

(2) กิจกรรมเพื่อผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย นอกจากในด้านของสินค้าที่ทางบริษัทได้มีการพัฒนาเพื่อให้เกิดความพึงพอใจกับลูกค้าแล้วนั้น ทางบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียด้วย

1) ด้านพนักงาน

บริษัทได้มีกิจกรรมตรวจสอบสุขภาพให้แก่พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง ทางบริษัทตระหนักถึงความปลอดภัยในด้านต่างๆ

จึงได้จัดอบรมความปลอดภัยและชีวอนามัยแก่พนักงาน เช่น การชักซ้อมการหนีไฟ การสวมหมวกกอนามัยที่ถูกต้อง การติดป้ายให้ความรู้ในจุดต่างๆ รวม

ถึงส่งเสริมพัฒนาความรู้ให้ กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ การจัดงานทำบุญปีในช่วงเทศกาลปีใหม่มอบของขวัญ และกิจกรรม ให้กับพนักงาน

2) ด้านลูกค้า

บริษัทมีกิจกรรมสอนลูกค้าให้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการใช้สินค้าได้อย่างถูกต้อง

3) ด้านชุมชนและสังคม

บริษัทได้จัดกิจกรรมปล่อยลูกปูเพื่อฟื้นฟูทรัพยากรทางทะเล เพื่ออนุรักษ์พันธุ์ปูท้องถิ่น ณ วนาการปู กลุ่มประมงเรือเล็กหน้าวัดโกมุต ต.อ่างศิลา จ.ชลบุรี

บริษัทได้บริจาคอิฐมวลเบาเพื่อก่อสร้างอาคารเรียน โรงเรียนวังวิทยา อ.ท่าตะโก จ.นครสวรรค์

บริษัทได้บริจาคเครื่องใช้ไฟฟ้าเพื่อใช้ในโรงพยาบาลบ้านบึง อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี

บริษัทได้บริจาคสิ่งของเครื่องใช้ที่จำเป็นแก่ศูนย์ฝึกและอบรมเด็กและเยาวชน อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี

บริษัทได้บริจาคสิ่งของเครื่องใช้ที่จำเป็นแก่โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านอ่างเวียน อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ	: Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being),
ที่สอดคล้องกับเป้าหมายการจัดการ	Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and
ด้านความยั่งยืนขององค์กร	Infrastructure), Goal 11 เมืองและชุมชนยั่งยืน (Sustainable Cities and
	Communities), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
	(Climate Action)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : ไม่มี
เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎเกณฑ์นโยบาย : ไม่มี
และ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

1. กิจกรรมหลัก

- 1.1 การจัดหาวัตถุดิบ การจัดซื้อและจัดหา วัตถุดิบและวัสดุ การบริหารความสัมพันธ์กับซัพพลายเออร์ เพื่อให้ได้วัตถุดิบคุณภาพสูงในราคาที่แข่งขันได้ การจัดเก็บวัตถุดิบในคลังสินค้าเพื่อให้พร้อมสำหรับการผลิต
- 1.2 กระบวนการผลิต การใช้เทคโนโลยี เพื่อลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพ การวิจัยและพัฒนาเพื่อปรับสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับความต้องการตลาด
- 1.3 การกระจายสินค้า การจัดส่งสินค้าจากโรงงานไปยังลูกค้า การบริหารเครือข่ายการขนส่งให้มีประสิทธิภาพ ในการลดต้นทุนการขนส่งหรือใช้ยานพาหนะที่เหมาะสม
- 1.4 การตลาดและการขาย การสร้างแบรนด์ที่เน้นความทนทานและน้ำหนักเบาของผลิตภัณฑ์ การทำโปรโมชั่นและจัดแสดงสินค้าตามงานแสดงวัสดุก่อสร้าง การเจาะตลาดใหม่ ตามโครงการก่อสร้างแนวประหยัดพลังงาน
- 1.5 บริการหลังการขาย การให้คำปรึกษาเรื่องการใช้งานผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้อง การจัดอบรมให้กับผู้รับเหมาและช่างก่อสร้างเกี่ยวกับเทคนิคการติดตั้ง การติดตามผลและรับฟังความคิดเห็นลูกค้าเพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์

2. กิจกรรมสนับสนุน

- 2.1 โครงสร้างพื้นฐานขององค์กร การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ การวางแผนกลยุทธ์และการจัดการต้นทุน ระบบบัญชีและการเงินที่โปร่งใส รองรับการเติบโตขององค์กร SMART BLOCK
- 2.2 การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การฝึกอบรมพนักงาน การใช้เทคโนโลยีการผลิตใหม่ การดึงดูดและรักษานักวิชาการที่มีความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรม
- 2.3 การพัฒนาเทคโนโลยี การวิจัยและพัฒนา (R&D) เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์วัสดุคอมโพสิตที่มีความสามารถเป็นฉนวนความร้อน การใช้ระบบอัตโนมัติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต
- 2.4 การจัดหา การคัดเลือกซัพพลายเออร์ที่มีคุณภาพและการต่อรองราคา การจัดการห่วงโซ่อุปทานให้มีความยั่งยืน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ความมั่นคงในงาน - ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม - โอกาสในการพัฒนาและความก้าวหน้าในอาชีพ - สภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม - สนับสนุนการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะ - ส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและเป็นธรรม - เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมภายในองค์กร • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความผูกพันพนักงาน • การอบรม / สัมมนา
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • สังคม 	<ul style="list-style-type: none"> - ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม - การป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ เช่น มลพิษ เสียง ฝุ่น - การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม - การสื่อสารและความโปร่งใสในการดำเนินงานที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินโครงการเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม - ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน - สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน - สื่อสารกับชุมชนอย่างโปร่งใสและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การรับเรื่องข้อร้องเรียน
<ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - ความเป็นธรรมในการจัดซื้อจัดจ้าง - การปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน - ความร่วมมือในการพัฒนาธุรกิจร่วมกัน - การสื่อสารที่ชัดเจนและโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัด - สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า - สนับสนุนการพัฒนาร่วมกัน - จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ชัดเจนและโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> • การเยี่ยมชม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ
<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - สินค้าและบริการที่มีคุณภาพในราคาที่เหมาะสม - การบริการหลังการขายที่ดี - การจัดการข้อร้องเรียนอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ - การเคารพสิทธิและความเป็นส่วนตัวของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - มุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ - รับฟังข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนจากลูกค้า - ปรับปรุงการบริการอย่างต่อเนื่อง - รักษาความลับและข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • การเยี่ยมชม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ผลการดำเนินงานที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง - ผลตอบแทนจากการลงทุน - การบริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล - ความโปร่งใสในการดำเนินงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ - จัดทำรายงานประจำปีและการประชุมผู้ถือหุ้น - เปิดเผยข้อมูลทางธุรกิจอย่างครบถ้วนและทันเวลา - ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและยุติธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> • การเยี่ยมชม • การแถลงข่าว • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • การรับเรื่องข้อร้องเรียน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี
- แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า, การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง, การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด, การจัดการขยะและของเสีย, การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ, การจัดการคุณภาพอากาศ, การจัดการมลพิษทางเสียง

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตวัสดุก่อสร้างมวลเบาชนิดคอนกรีต ซึ่งเป็นกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม วัสดุที่เกิดจากการผลิตนำไปใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตได้อีก อีกทั้งบริษัทเลือกใช้เชื้อเพลิงที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น เชื้อเพลิงชีวมวล เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถรักษาสิ่งแวดล้อม ให้อยู่ได้นานเท่านาน

นโยบายคุณภาพและสิ่งแวดล้อม

- บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ผู้ผลิตอิฐมวลเบา สมาร์ทบล็อก G4 อิฐมวลเบาประหยัดพลังงานเบอร์ 5 และบล็อกผนังตกแต่ง มุ่งมั่นในการจัดทำและธำรงไว้ซึ่งมาตรฐานการจัดการคุณภาพ (ISO 9001) และมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) ภายใต้กรอบนโยบาย ดังนี้
1. มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง และการบริการที่ดี โดยส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดช่วงชีวิตผลิตภัณฑ์น้อยที่สุด
 2. มุ่งเน้นการให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าสูงสุด
 3. ปฏิบัติตามข้อกำหนดหรือข้อผูกมัดด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
 4. ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงานต่างๆอย่างมีประสิทธิภาพ
 5. มุ่งมั่นปรับปรุงพัฒนาและทบทวนประสิทธิผลของระบบการจัดการคุณภาพและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
 6. เผยแพร่และปลูกจิตสำนึกด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อม ให้แก่พนักงาน คู่ค้า ผู้รับเหมา โดยการสื่อสารประชาสัมพันธ์ และการอบรม
- ภายใต้เจตนารมณ์ดังกล่าว บริษัทจึงขอประกาศนโยบายให้พนักงานทุกคนรับทราบ และสื่อสารภายในองค์กร พร้อมแสดงต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

- การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : ไม่มี
- และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

- แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) มีการจัดตั้งคณะกรรมการจัดการพลังงาน โดยมีแผนการดำเนินงานดังนี้

1. จัดตั้งคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
2. ประเมินสถานการณ์การจัดการพลังงานเบื้องต้น
3. ประกาศนโยบายอนุรักษ์พลังงาน
4. ประเมินศักยภาพการอนุรักษ์พลังงาน
5. กำหนดเป้าหมายและแผนอนุรักษ์พลังงาน แผนการฝึกอบรมและกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน
6. ดำเนินการตามแผนอนุรักษ์พลังงาน ตรวจสอบวิเคราะห์การปฏิบัติตามเป้าหมายและแผนอนุรักษ์พลังงาน และแผนการฝึกอบรมกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน
7. ตรวจสอบติดตามและประเมินการจัดการพลังงาน
8. ทบทวน วิเคราะห์และแก้ไขข้อบกพร่องของการจัดการพลังงาน
9. จัดทำรายงานผลการจัดการพลังงานประจำปี

นโยบายอนุรักษ์พลังงาน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด(มหาชน) เป็นอาคารควบคุม ซึ่งต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ.2535 (ฉบับแก้ไข) โดยนำระบบการจัดการพลังงานมาใช้ในหน่วยงาน เพื่อลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน ส่งผลให้ลดภาระการนำเข้าพลังงานของประเทศ ซึ่งเป็นนโยบายหนึ่งของรัฐบาล นอกจากนั้นยังช่วยลดผลกระทบ สภาวะโลกร้อนที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งมีชีวิตบนโลก ดังนั้นเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) จึงประกาศนโยบายอนุรักษ์พลังงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดการพลังงานในหน่วยงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่หนึ่งในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. ดำเนินการและพัฒนาระบบการจัดการพลังงานอย่างเหมาะสม โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของหน่วยงาน สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
2. ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร พลังงานขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับภารกิจเทคโนโลยีที่ใช้และแนวทางปฏิบัติงานที่ดี
3. กำหนดแผนและเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปีและสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
4. ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าของ ผู้บริหาร และพนักงานของหน่วยงานทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนด ติดตามตรวจสอบ และรายงานต่อคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
5. ให้การสนับสนุนที่จำเป็น รวมถึงทรัพยากรด้านบุคคล ด้านงบประมาณ เวลาในการทำงาน การฝึกอบรม และการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนางานด้านพลังงาน
6. ผู้บริหารและคณะทำงานด้านการจัดการพลังงานจะทบทวนและปรับปรุงนโยบาย เป้าหมายและแผนการด้านพลังงานทุกปี

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี
และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

โครงการลดการสูญเสียไอน้ำจากวาล์วปรับแรงดันไอน้ำ เข้าถึง Feed ที่ไม่สามารถควบคุมได้

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2565	2566	2567
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	177,574.67	177,064.01	171,334.72
น้ำมันเตา (ลิตร)	928,400.00	865,000.00	0.00
ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม)	0.00	361,028.00	387,797.00
กะลาปาล์ม (กิโลกรัม)	10,412,910.00	9,731,012.00	9,231,639.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	5,551,270.58	5,912,547.33	5,269,733.44
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	4,873,221.24	5,238,720.00	4,661,440.00
ปริมาณการซื้อหรือผลิตไฟฟ้ามาใช้จากแหล่งพลังงานทดแทน (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	678,049.34	673,827.33	608,293.44

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	214,185.00	236,179.00	203,099.00
ปริมาณการใช้น้ำบาดาล (ลูกบาศก์เมตร)	214,185.00	236,179.00	203,099.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	214,185.00	236,179.00	203,099.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิลของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

มีการจัดทำระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การกำจัดของเสีย เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO 14001:2015

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	0.00	1,185,490.00	429,560.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	N/A	1,163,780.00	425,300.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)	N/A	21,710.00	4,260.00

	2565	2566	2567
ขยะและของเสียอันตราย - การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	N/A	N/A	4,260.00

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) ของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) รวม (กิโลกรัม)	N/A	N/A	5,790.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	N/A	N/A	5,790.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) (กิโลกรัม)	N/A	N/A	5,790.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

-มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์อิมมูโนโลยีและอิมมูโนโลยีแบบดั้งเดิมที่มีส่วนผสมของวัสดุรีไซเคิล

-ใช้กระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูงเพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

บริษัทผ่านการรับรอง คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร จาก อบก.

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

Certificate Number:
TGO CFO FY25-031



THAILAND GREENHOUSE GAS
MANAGEMENT ORGANIZATION
(Public Organization)



CERTIFICATE

Awarded to

Smart Concrete Public Company Limited.

Company address verified: Head Office and Factory 11 Moo.9 Banbung-Klang Rd., Tumbon Nhong-Irun, Amphur Banbung, Chonburi Province 20220 Tel.: (+66) 0-3844-2500 Fax: 0-3844-2521 2.) Sale Office 947/144 Moo 12, Bangna Complex Building, Bangna-Trad Rd., Bangna, Bangkok, Thailand 10260 Tel.: (+66) 02-399-2020 Fax: 0-2399-2007-8

Thailand Greenhouse Gas Management Organization certifies that
the quantity of Greenhouse Gas of the above organization has been verified
by ECEE Co., Ltd.
and found to be in accordance with the requirements of the standard detailed below.

Standard

TGO Guidance of the Carbon Footprint for Organization

Verification Period: [01/01/2023 - 31/12/2023]

Total Greenhouse Gas Emission (Scope 1&2): 7,325 tonCO₂e/year

Direct GHG emissions	4,690 tonCO ₂ e/year
Energy Indirect GHG emissions	2,635 tonCO ₂ e/year
Other Indirect GHG emissions	45,511 tonCO ₂ e/year

The agreed level of assurance is: Limited, at materiality of 5%

Registration Date: 26 November 2024

Mrs. Natarika Wayuparb Nitiphon

Acting Executive Director

Thailand Greenhouse Gas Management Organization (Public Organization)

การจัดการเพื่อลดปัญหาภาวะเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2565	2566	2567
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	52,836.00	N/A
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	4,690.00	N/A
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	2,635.00	N/A
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	45,511.00	N/A

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก :

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ (กรณี)	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี
แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและการเคารพสิทธิมนุษยชน:

บริษัทปฏิบัติตามหลักการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใด ๆ บนพื้นฐานของถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีดวง ศาสนา ความพิการ หรือสถานะอื่น ๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

สิทธิของพนักงานสภาพการทำงานที่เป็นธรรม:

จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและเหมาะสมส่งเสริมโอกาสในการเติบโตในสายอาชีพอย่างเท่าเทียม

สุขภาพและความปลอดภัย:

มีมาตรการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานในสถานประกอบการจัดอบรมและตรวจสอบสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงาน

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล:

บริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : ไม่มี
และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี
แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, อื่น ๆ : กิจกรรม

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) มีแผนการจัดการพนักงานและแรงงานในด้านการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานที่เน้นความยั่งยืนและความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้:

หัวข้อการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

1. การอบรมด้านความปลอดภัยและสุขภาพ

- จัดการอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน เช่น การใช้อุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE) และสุขอนามัยในการทำงาน เพื่อป้องกันอุบัติเหตุและเสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย
- มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงาน เพื่อเฝ้าระวังและส่งเสริมสุขภาพที่ดีของแรงงาน

2. การพัฒนาทักษะเฉพาะทาง

- พนักงานฝ่ายผลิตได้รับการฝึกอบรมเพื่อควบคุมเครื่องจักรผ่านระบบคอมพิวเตอร์ และดูแลเครื่องจักรให้ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ฝ่ายขนส่งได้รับการอบรมเกี่ยวกับกฎระเบียบด้านความปลอดภัยในการขับขี่ เช่น การจำกัดความเร็ว และการดูแลรักษาสภาพรถให้พร้อมใช้งาน

3. โครงการเพื่อสังคม

- บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น กิจกรรมงานวันด้วยกัน การบริจาคอิฐมวลเบาเพื่อสาธารณะ เช่น โรงเรียนและวัด

4. งบประมาณสำหรับการพัฒนา

- บริษัทได้จัดสรรงบประมาณสำหรับกิจกรรมฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและสร้างคุณค่าให้กับองค์กรในระยะยาว

เป้าหมายของแผน

- มุ่งเน้นให้พนักงานมีทักษะที่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และสร้างความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน
- สนับสนุนแนวทางธุรกิจที่ยั่งยืน ทั้งในด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล เพื่อเป็นองค์กรต้นแบบด้านความยั่งยืนในอุตสาหกรรมคอนกรีต

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : ไม่มี

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน



การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย



ตรวจสอบคุณภาพประจำปี 2567



การฝึกอบรมพัฒนาพนักงาน



ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคม



กิจกรรมงานปีใหม่ประจำปี 2567



กิจกรรมงานเลี้ยงปีใหม่ของบริษัท

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	211	210	206
พนักงานชาย (คน)	150	151	149
พนักงานหญิง (คน)	61	59	57

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	2	2	2
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	0	0	0
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	2	2	2
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	40,585,370.28	43,370,981.12	46,723,213.18
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	25,748,538.36	27,536,740.09	29,318,073.59
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	14,836,831.92	15,834,241.03	17,405,139.59

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	7.71	5.75	5.68
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	81,230.00	383,280.42	344,842.06

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	3	3	3

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	40	38	30
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	30	27	17
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	10	11	13
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	18.96	18.10	14.56
	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า, การรักษาสวนบุคคลของลูกค้า

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) มีแผนการจัดการลูกค้าในด้านการพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า รวมถึงการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้:

1. การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

- การวิเคราะห์และตอบสนองความต้องการของลูกค้า

บริษัทมุ่งเน้นการทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้าผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลและพฤติกรรม เพื่อเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ เช่น อิฐมวลเบาตกแต่งที่ช่วยประหยัดพลังงานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

- การใช้กลยุทธ์ O2O (Online to Offline)

บริษัทใช้กลยุทธ์ O2O เพื่อสร้างการรับรู้และกระตุ้นยอดขาย โดยใช้สื่อออนไลน์และโซเชียลมีเดียควบคู่กับช่องทางจำหน่ายแบบดั้งเดิม เช่น โมเดิร์นเทรดและดีลเลอร์

- การสร้างประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้าและบริการ เช่น การส่งมอบสินค้าตรงเวลา การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการสนับสนุนโครงการก่อสร้างของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

- ขยายฐานลูกค้า

บริษัทขยายฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะในกลุ่ม CLMV ผ่านตัวแทนจำหน่าย และเน้นเจาะกลุ่มผู้รับเหมาต่างประเทศที่พัฒนาโครงการก่อสร้างในไทย

2. การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

- นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Policy)

บริษัทได้กำหนดนโยบายชัดเจนในการเก็บ รักษา และใช้งานข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

- มาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

มีการใช้ระบบป้องกันข้อมูลที่เข้มงวด เช่น การเข้ารหัสข้อมูล และจำกัดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูล เพื่อป้องกันการรั่วไหลหรือใช้งานโดยไม่ได้รับอนุญาต

- ขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล

บริษัทแจ้งวัตถุประสงค์ในการเก็บข้อมูลให้ชัดเจน และขอความยินยอมจากลูกค้าก่อนดำเนินการเก็บหรือใช้ข้อมูล รวมถึงกำหนดระยะเวลาการเก็บรักษา

ข้อมูลตามความเป็นเท่านั้น

- สิทธิของเจ้าของข้อมูล

ลูกค้าสามารถเข้าถึง แก้ไข หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลของตนได้ตามสิทธิที่กำหนดใน PDPA เพื่อเพิ่มความมั่นใจในด้านความปลอดภัยของข้อมูล
แผนเหล่านี้สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ระยะยาวกับลูกค้า พร้อมทั้งปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพ.

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้าผ่านการจัดกิจกรรมต่างๆเพื่อให้เกิดความสำเร็จ เช่น การสาธิตการก่อกำเนิดในโซ่งานลูกค้า การอบรมให้ความรู้กับลูกค้า การสำรวจความพึงพอใจเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดี เป็นต้น

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า



อบรมสัมมนาให้ความรู้กับลูกค้า



สาธิตการก่ออิฐมวลเบา

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : ศาสนาและวัฒนธรรม, ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มผู้เปราะบาง

บริษัทมีแผนการจัดกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR) อย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเบื้องต้นคือไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยเน้นการสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม

ทั้งนี้ ทีมงานฝ่ายการตลาดส่วนงานออฟฟิศ ทีมงานบริหารงานบุคคลส่วนโรงงาน จะเป็นผู้นำเสนอกิจกรรมกับทางผู้บริหารเพื่อขออนุมัติ

โดยในปี 2567 บริษัทเลือกจัดกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และองค์กร เช่น

1. กิจกรรมเลี้ยงอาหารและบริจาคสิ่งของให้กับน้องๆมูลนิธิเด็กพิเศษชลบุรี
2. CSR กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีต่อชุมชนรอบข้างโรงงาน เช่น มอบอาหารแห้งและของขวัญให้กับสถานพินิจใกล้โรงงาน เป็นต้น
3. CSR ปลอยลูกปูพื้นพุทธพยากรทางทะเลที่กลุ่มประมงเรือเล็กหน้าวัดโกมุต อ.อ่างศิลา จ.ชลบุรี
4. CSR ถวายอิฐมวลเบาสร้างที่พักปฏิบัติธรรมวัดทุ่งลาดหญ้า จ.กาญจนบุรี
5. CSR งานวิ่งด้วยกัน (RUN 2 GETHER) เป็นงานวิ่งที่คนพิการวิ่งคู่กับคนไม่พิการ โดยบริษัทนำขนมและน้ำดื่มแจกผู้เข้าร่วมงาน
6. CSR ร่วมสนับสนุนโครงการดีๆเพื่อชุมชนที่เสี่ยงน้ำท่วม

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม ส่งผลให้พนักงานและบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชนและสังคมร่วมกัน นอกจากนี้ การดำเนินกิจกรรมต่างๆช่วยสนับสนุนสภาพลักษณะที่ดีของบริษัท เป็นประโยชน์ต่อสังคม ทั้งนี้ บริษัทขอนำเสนอรูปภาพกิจกรรมต่างๆที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคมในปี 2567 ดังนี้

1. กิจกรรมเลี้ยงอาหารและบริจาคสิ่งของให้กับน้องๆมูลนิธิเด็กพิเศษชลบุรี
2. CSR กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีต่อชุมชนรอบข้างโรงงาน เช่น มอบอาหารแห้งและของขวัญให้กับสถานพินิจใกล้โรงงาน เป็นต้น
3. CSR ปลอยลูกปูพื้นพุทธพยากรทางทะเลที่กลุ่มประมงเรือเล็กหน้าวัดโกมุต อ.อ่างศิลา จ.ชลบุรี
4. CSR ถวายอิฐมวลเบาสร้างที่พักปฏิบัติธรรมวัดทุ่งลาดหญ้า จ.กาญจนบุรี
5. CSR งานวิ่งด้วยกัน (RUN 2 GETHER) เป็นงานวิ่งที่คนพิการวิ่งคู่กับคนไม่พิการ โดยบริษัทนำขนมและน้ำดื่มแจกผู้เข้าร่วมงาน
6. CSR ร่วมสนับสนุนโครงการดีๆเพื่อชุมชนที่เสี่ยงน้ำท่วม

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม



CSR ทำบุญมูลนิธิเด็กพิเศษชลบุรี



CSR มอบสิ่งของและของขวัญปีใหม่ให้ศูนย์ฝึกและอบรมเด็กและเยาวชนบ้านบึง



CSR มอบสิ่งของและของขวัญปีใหม่ให้สถานพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชนจังหวัดชลบุรี



CSR

สมาร์ทคอนกรีต จัดกิจกรรม ปล่อยลูกปูพื้นฟูทรัพยากรทางทะเล

 www.smartblock.co.th

 SmartBlockOfficial

 smartblock.th

CSR ปล่อยลูกปูพื้นฟูทรัพยากรทางทะเลที่กลุ่มประมงเรือเล็กหน้าวัดโกมุต อ.อ่างศิลา จ.ชลบุรี



CSR ถวายอิฐมวลเบาสร้างที่พักปฏิบัติธรรมวัดทุ่งลาดหญ้า จ.กาญจนบุรี



 www.smartblock.co.th

 SmartBlockOfficial

 smartblock.th

สนับสนุนน้ำดื่มขมและทีมงานร่วมกันพาน้องๆเดินวิ่งในงานวิ่งด้วยกัน



CSR ร่วมสนับสนุนโครงการดีๆเพื่อชุมชนที่เสี่ยงน้ำท่วม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสังคมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมอื่น ๆ

ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและ อาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 87.018 ล้านบาท กำไรสุทธิลดลง 19.563 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 18.36 เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของปีก่อนหน้าที่มีผลกำไรสุทธิ 106.581 ล้านบาท

กำไรขั้นต้นปรับตัวลดลง 40.863 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16.07 เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของปีก่อนหน้าที่มีผลกำไรขั้นต้น 254.249 ล้านบาท สอดคล้องกับรายได้จากการขาย-สุทธิที่ลดลงจากปริมาณก่อนขายที่ลดลง

รายได้อื่นของบริษัท สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เกิดจากรับจ้างขนส่ง ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และขายวัสดุเหลือใช้ โดยเพิ่มขึ้น 1.643 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.16 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลดลง 7.756 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 13.12 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา จากค่าใช้จ่ายในการขนส่งให้ลูกค้า ซึ่งสอดคล้องกับปริมาณก่อนขายที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เพิ่มขึ้น 2.634 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.88 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เกิดจากค่าใช้จ่ายในส่วนของบริษัท

ต้นทุนทางการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลดลง 0.294 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16.89 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา ลดลงจากการรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลงจากปี 2566 เนื่องจากในปี 2566 มีการรับรู้ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหุ้นกู้ ซึ่งออกโดยบริษัทเอกชนแห่งหนึ่งจำนวน 10 ล้านบาทซึ่งรายการนี้เป็นรายการ non-routine ที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำทุกปี

บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 23.266 ล้านบาท เกิดจากการบันทึกค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน นอกจากนั้นบริษัทมีบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทางภาษีที่บริษัทคาดว่าจะเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะถูกทบทวนและถูกปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสได้ถูกใช้จริง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเงินสดคงเหลือ 233.515 ล้านบาท โดยมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 132.528 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 63.501 ล้านบาท สำหรับงานปรับปรุงเครื่องจักร ชิ้นส่วนอะไหล่และอุปกรณ์เครื่องจักร จำนวน 17.036 ล้านบาท และการจัดประเภทเงินลงทุน 76.293 ล้านบาท และเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 98.065 ล้านบาท โดยมีดอกเบี้ยจ่าย 1.447 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 1.671 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 94.947 ล้านบาท

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์ บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 769.595 ล้านบาท แบ่งเป็น

สินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 395.263 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์รายการสำคัญคือ

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 233.515 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ จำนวน 83.433 ล้านบาท แบ่งเป็นลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 9.654 ล้านบาท ซึ่งเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 7.083 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 73.36 ลูกหนี้การค้าอื่น จำนวน 74.041 ล้านบาท หักค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 2.091 ล้านบาท เป็นร้อยละ 2.82 ของลูกหนี้การค้าอื่น คงเหลือลูกหนี้การค้าอื่น-สุทธิ จำนวน 71.950 ล้านบาท โดยมีลูกหนี้การค้าอื่นที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 58.736 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 81.63 บริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 66 วัน และอัตราการหมุนเวียนลูกหนี้ 5.47 เท่า โดยบริษัทคงรักษาระยะเวลาการเก็บหนี้ได้ดี อย่างไรก็ตามบริษัทมีการควบคุมการปล่อยเครดิตและการเก็บหนี้อย่างระมัดระวังเพื่อป้องกันการเกิดหนี้สูญ

บริษัทตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากหนี้แต่ละรายและความสามารถในการชำระหนี้ โดยลูกหนี้ที่มีอายุมากกว่า 6 เดือนแต่ไม่ถึง 9 เดือน พิจารณาดังสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 50 ลูกหนี้ที่มีอายุมากกว่า 9 เดือนแต่ไม่ถึง 12 เดือน พิจารณาดังสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ

75 และลูกหนี้ที่มีอายุมากกว่า 1ปีขึ้นไป และลูกหนี้ที่อายุนั้นไม่ถึง 1 ปีแต่มีปัญหาด้านการเงิน ตั้งสำรองหนี้สูญเต็มจำนวน

- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-บริษัทในเครือ จำนวน 16 ล้านบาท
- สินค่างดเหลือ จำนวน 46.813 ล้านบาท มีการตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าจำนวน 5.296 ล้านบาท คงเหลือสินค่างดเหลือ-สุทธิ 46.813 ล้านบาทโดยมีสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าเข้ามาเพื่อขาย จำนวน 28.962 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 61.87 ของสินค่างดเหลือ-สุทธิ มีระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ย 24 วัน และอัตราส่วนหมุนเวียนของสินค่างดเหลือ 14.84 เท่า (คำนวณเฉพาะสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าสำเร็จรูปรอการจำหน่าย)
- บริษัทตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า โดยพิจารณาสินค้าตามแต่ละขนาดและเกรดของสินค้า โดยหากสินค้ามีอายุมากกว่า 2 ปี รวมทั้งสินค้าเกรด Aลบที่บริษัทไม่สามารถขายได้ราคาที่เหมาะสม บริษัทจะพิจารณาตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าเต็มจำนวน และสินค้าที่มีอายุมากกว่า 1 ปี แต่ไม่ถึง 2 ปีพิจารณาตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าร้อยละ 60
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (หุ้นกู้ และ เงินฝากประจำกับธนาคาร) จำนวน 15.502 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 374.332 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์รายการสำคัญคือ

- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 79.399 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 256.726 ล้านบาท ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินงาน
- สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ 21.514 ล้านบาท ประกอบด้วย สัญญาเช่าอาคาร สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าแผงโซลาร์ และสัญญาเช่าซื้อรถยนต์
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จำนวน 8.930 ล้านบาท

หนี้สิน บริษัทมีหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 107.635 ล้านบาท แบ่งเป็น

หนี้สินหมุนเวียน จำนวน 67.974 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้รายการสำคัญคือ

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 57.307 ล้านบาท แบ่งเป็น เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 0.177 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าอื่นๆ จำนวน 35.551 ล้านบาท บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้อยู่ที่ 49 วัน และอัตราการหมุนเวียนเจ้าหนี้อยู่ที่ 7.39 เท่า เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 21.579 ล้านบาท ประกอบไปด้วย เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้อง จำนวน 0.397ล้านบาท เจ้าหนี้อื่น 4.795 ล้านบาท โบนัสค้างจ่าย 12.403 ล้านบาท และอื่นๆ จำนวน 3.984 ล้านบาท
- หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 1.365 ล้านบาท ประกอบไปด้วย สัญญาเช่าอาคาร สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าแผงโซลาร์ และสัญญาเช่าทางการเงิน
- ภาษีเงินได้ค้างจ่าย จำนวน 9.302 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียน จำนวน 39.661 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้รายการสำคัญคือ

- หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ จำนวน 22.384 ล้านบาท ประกอบไปด้วย สัญญาเช่าอาคาร สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าแผงโซลาร์ และสัญญาเช่าทางการเงิน
- หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน จำนวน 17.277 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 661.960 ล้านบาท แบ่งเป็นเป็นส่วนของทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว จำนวน 520.783 ล้านบาท ส่วนเกินกว่ามูลค่าหุ้น จำนวน 26.023 ล้านบาท จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน 17.800 ล้านบาท กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร จำนวน 103.393 ล้านบาท และส่วนองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 6.039 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทยังรักษาอัตราส่วนสภาพคล่อง อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสดที่ 5.81 เท่า 4.64 เท่า 1.50 เท่า บริษัทมีเงินสดคงเหลือ 233.515 ล้านบาท โดยมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 132.528 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 63.501 ล้านบาท สำหรับงานปรับปรุงเครื่องจักร ชิ้นส่วนอะไหล่และอุปกรณ์เครื่องจักร จำนวน 17.036 ล้านบาท และการจัดประเภทเงินลงทุน 76.293 ล้านบาท และเงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน 98.065 ล้านบาท โดยมีดอกเบี้ยจ่าย 1.447 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 1.671 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 94.947 ล้านบาท

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วน : ไม่มี
ทางการเงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารและป้องกันความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจกระทบต่อการดำเนินงาน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุถึงเป้าหมายที่ตั้งโดยคำนึงถึงผลประโยชน์กับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท ทางบริษัทมีคณะกรรมการช่วยในการดูแลสอดส่องความเสี่ยงในแต่ละด้านอย่างมีประสิทธิภาพ และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานของบริษัท

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน			
	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	73,893.00	135,551.00	233,515.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (พันบาท)	117,471.00	130,613.00	83,433.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	0.00	16,000.00	16,000.00
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (พันบาท)	41,149.00	43,680.00	46,813.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	50,495.00	76,795.00	15,502.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	283,008.00	402,639.00	395,263.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการ ใช้ - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	350.00	350.00	350.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	25,000.00	15,000.00	0.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ (พันบาท)	0.00	79,399.00	79,399.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	394,983.00	283,922.00	256,877.00
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท)	37,009.00	31,391.00	21,514.00
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	6,235.00	8,615.00	8,930.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	59.00	87.00	7,262.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	463,636.00	418,764.00	374,332.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	746,644.00	821,403.00	769,595.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	88,118.00	88,940.00	57,307.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	4,281.00	1,870.00	1,365.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (พันบาท)	7,599.00	15,452.00	9,302.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	99,998.00	106,262.00	67,974.00
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	30,773.00	29,186.00	22,384.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	10,958.00	14,185.00	17,277.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	41,731.00	43,371.00	39,661.00
รวมหนี้สิน (พันบาท)	141,729.00	149,633.00	107,635.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (พันบาท)	520,783.00	520,783.00	520,783.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	520,783.00	520,783.00	520,783.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท)	26,023.00	26,023.00	26,023.00
สำรองตามกฎหมาย (พันบาท)	8,000.00	13,400.00	17,800.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้ จัดสรร (พันบาท)	52,600.00	115,765.00	103,393.00
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	-2,491.00	-4,201.00	-6,039.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	604,915.00	671,770.00	661,960.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	604,915.00	671,770.00	661,960.00
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	746,644.00	821,403.00	769,595.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (พันบาท)	570,222.00	709,154.00	579,217.00
รายได้อื่น (พันบาท)	2,065.00	4,672.00	6,315.00
รวมรายได้ (พันบาท)	572,287.00	713,826.00	585,532.00
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย (พันบาท)	464,629.00	454,905.00	365,831.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	13,621.00	59,116.00	51,360.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	42,876.00	53,976.00	56,610.00
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	521,126.00	567,997.00	473,801.00
กำไร (ขาดทุน) อื่น (พันบาท)	0.00	-10,000.00	0.00
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	1,928.00	1,741.00	1,447.00
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	10,271.00	27,507.00	23,266.00
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	38,962.00	106,581.00	87,018.00
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับ โครงการผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	143.00	-1,710.00	-1,838.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (พันบาท)	39,105.00	104,871.00	85,180.00
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/ หุ้น) (พันบาท)	0.04	0.10	0.08

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของ บริษัทใหญ่ (พันบาท)	38,962.00	106,581.00	87,018.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	45,758.00	45,747.00	44,772.00
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น (พันบาท)	151.00	-260.00	296.00
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของ สินค้าคงเหลือ (พันบาท)	2,020.00	-1,789.00	-1,488.00
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	-63.00	-19.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-518.00	2,705.00	1,429.00
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการด้อยค่าของ สินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	1,850.00	2,012.00	-151.00
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการด้อยค่าของ สินทรัพย์อื่น (พันบาท)	0.00	10,000.00	0.00
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (พันบาท)	-312.00	-1,779.00	-3,865.00
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	1,928.00	1,741.00	1,477.00
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	10,271.00	27,507.00	23,266.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	1,158.00	1,336.00	1,523.00
รายการปรับปรุงอื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	-619.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลด ลง (พันบาท)	-27,173.00	-11,806.00	45,363.00
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	-9,448.00	-742.00	-4,253.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	1,605.00	-2.00	-13.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	21,259.00	3,038.00	-32,197.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	-304.00	-247.00	-728.00
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท)	87,144.00	184,023.00	161,800.00
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท)	-2,496.00	-21,606.00	-29,272.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	84,648.00	162,417.00	132,528.00
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน			
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	0.00	-16,000.00	0.00
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	0.00	381.00	13.00
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-6,437.00	-15,780.00	-17,089.00
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	312.00	1,491.00	4,284.00
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (พันบาท)	-75,002.00	-26,300.00	76,293.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท)	-81,127.00	-56,208.00	63,501.00
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (พันบาท)	-4,508.00	-4,803.00	-1,671.00
จ่ายเงินปันผล (พันบาท)	-41,650.00	-38,007.00	-94,947.00
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	-1,928.00	-1,741.00	-1,447.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท)	-48,086.00	-44,551.00	-98,065.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	-44,565.00	61,658.00	97,964.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	118,458.00	73,893.00	135,551.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (พันบาท)	73,893.00	135,551.00	233,515.00

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.83	3.79	5.81
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.86	2.47	4.64
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.98	1.56	1.50
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.60	5.84	5.47
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	64.32	61.65	65.86
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	23.69	27.56	15.47
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	15.19	13.06	23.27
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	22.43	25.79	14.84
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	16.05	13.96	24.26
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.65	7.39	7.39
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	47.06	48.70	48.70
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	33.30	26.90	41.41
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	18.52	29.90	36.84
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	8.97	19.15	19.29
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.36	0.65	1.08
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	161.69	118.29	117.32
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.81	14.93	14.86
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	6.43	16.70	13.05
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.23	0.22	0.16

	2565	2566	2567
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	49.23	109.09	107.67
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย จ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.00	0.00	0.00
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	102.85	93.88	61.14
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	6.97	17.32	14.05
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	10.36	20.17	18.84
อัตราการลงทุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.78	0.91	0.74

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : ดินแดง
เขต/อำเภอ : ดินแดง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 89 ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง
แขวง/ตำบล : แขวงบางรัก
เขต/อำเภอ : เขตบางรัก
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10500
โทรศัพท์ : +66 2630 7500
โทรสาร : +66 2630 7506
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย อัครเดช เปลี่ยนสกุล
เลขที่ใบอนุญาต : 5389

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : บริษัท ดาวฤกษ์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 9 ซอยพหลโยธิน 69
แขวง/ตำบล : อนุสาวรีย์
เขต/อำเภอ : บางเขน
จังหวัด : กรุงเทพฯ
รหัสไปรษณีย์ : 10220
โทรศัพท์ : 02-9723386

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่นหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ซึ่งเปิดเผยโครงสร้างกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (นายรังสี ธิปรสุขเกษม และ นางสาวจรรย์ จิ สมบัติศิริ) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (นายอาทิตย์ ธิปรสุขเกษม และ นายสุรพล เต็มอริยบุตร) และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (นางธิดา ธรรมสารโซ รอยตรีสมควร สุธรรมโนและ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน) ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการจึงทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- 2) บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ส่งผลให้คณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ และมีการถ่วงดุลในมิติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมทั้ง กรรมการบริษัท จะไม่สามารถอนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองมีส่วนได้เสียในการทำรายการนั้น
- 3) ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน โดยปัจจุบันบริษัทได้แต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเป็นผู้ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงทำหน้าที่ให้คำปรึกษา ตรวจสอบ ประเมิน และติดตามผลของระบบควบคุมภายใน ระบบบริหาร ความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และต้องรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 4) คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา และได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติและเปิดเผยไว้ในเป็นที่ทราบ
- 5) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น
- 6) คณะกรรมการได้ระบุวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ ไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยصرกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น
- 7) คณะกรรมการได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่
- 8) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 9) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์
- 10) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยได้เปิดเผยกระบวนการ และหลักเกณฑ์ในการประเมินด้วย
- 11) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (MD) ขององค์กร
- 12) คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด ขององค์กร พร้อมนำเสนอถึงแนวทางในการดำเนินการ
- 13) คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง ทีมงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team)
- 14) คณะกรรมการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และ คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทั้งนี้ บริษัทได้อนุมัติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการแต่ละคณะไว้ดังนี้

- 1) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท (Chairman of the Board of Directors) ประธานคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้งยังมีบทบาทที่สำคัญในการที่จะทำให้คณะกรรมการบริษัททำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือ แนะนำ สอดส่องดูแลและสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร รวมทั้ง ให้ความสำคัญในการเสนอวาระการประชุม การแสดงความคิดเห็น ต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ

รวมถึงการร่วมพิจารณา อย่างรอบคอบ ในเรื่องที่จะขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มีความถูกต้อง โปร่งใส

2) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

- ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

- มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาสภาพประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน

- กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

- พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติ

- กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ

- พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุน กับผู้ประกอบการรายอื่น

- รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารทั้งนี้กำหนดให้กรรมการ หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งมี หรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

3) ในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

- การทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เจ้ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ

- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

4) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผย อย่างเพียงพอ

- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน

- พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบของ บริษัท ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

- อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน

- พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระ และการรายงานผลการปฏิบัติงาน ของฝ่ายตรวจสอบภายใน

- พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้ง การประเมิน ผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

- สอบทาน หรือพิจารณาปรับปรุงบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

- สอบทานกับฝ่ายบริหารเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ ของบริษัท

- สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

- ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

- จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

- ควบคุม ดูแลให้มีการตรวจสอบ/สอบสวน เรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้ลุล่วง

- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการโดยตรงและคณะกรรมการยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นภายนอก ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านของบริษัทมาจากกรรมการอิสระที่คุณสมบัติตามข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

5) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

- มีอำนาจสั่งการ วางแผน และกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ดำเนินกิจการ ของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- ควบคุม ดูแลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหรือกำหนดไว้แล้ว

- เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี

- กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์

- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัท

ได้มีมติอนุมัติในหลักการแล้ว

- มีอำนาจดำเนินการซื้อ ขาย จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้ หรือจัดการโดยประการอื่นซึ่งทรัพย์สินใดๆ รวมถึงการลงทุน ตามแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติแล้ว
- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือตกลงกับ คู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็น ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ และสถานะทางเศรษฐกิจ
- ดำเนินการเรื่องอื่นๆ เพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินการข้างต้น หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราวไป
- ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน)มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทยกเว้นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็กรรมการบริหาร ซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่ง ในบริษัท ให้มีวาระดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

6) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ (Managing Director)

- เป็นผู้บริหารจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท รวมถึงอาจมอบอำนาจให้ผู้บริหารหรือบุคคลอื่นใด ดำเนินการเกี่ยวกับ การดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท
 - เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารกำหนด
 - ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร ได้มอบหมาย
 - มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เช่า หรือลงทุนตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว หรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือยกเลิกการซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขายทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคา หรือค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
 - มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคา หรือค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
 - เป็นผู้พิจารณาเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารตามลำดับของความสำเร็จ
 - มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก ให้ออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้เงินรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน และค่าตอบแทนอื่นๆ ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าผู้จัดการฝ่ายลงไป
 - มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่าง ๆ กับธนาคาร และสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามปกติธุรกิจของบริษัท โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ
 - ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัท
 - มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาไว้ซึ่งระเบียบวินัยภายในองค์กร
 - นำเสนอแนวทางการบริหารให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารได้พิจารณา
 - สรุปผลการดำเนินงานเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร
 - กำกับดูแลและบริหารงานในส่วนงานการบริหารการขายและการตลาด ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
 - ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นนั้น กรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะ (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือ (แล้วแต่กรณี) ที่ประชุม ผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ขอบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องการอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำใดเว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆไป
- (7) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- บริษัทได้กำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการเป็นของตนเอง ซึ่งแสดงถึงแนวทางในการกำกับดูแลกิจการ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการเป็นผู้เริ่มมีส่วนร่วมในการจัดทำและอนุมัตินโยบาย
 - บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดและเปิดเผยหน้าที่ของประธานกรรมการ
 - บริษัทได้กำหนดนโยบายจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณ สำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
 - บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติ ตามจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
 - บริษัทได้กำหนดนโยบายและเปิดเผยแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณ รวมถึงติดตามการปฏิบัติ

- บริษัทได้กำหนดนโยบาย การกำหนดวิสัยทัศน์ การกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์วิสัยทัศน์ การกิจของบริษัทเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการพิจารณาบทวนวิสัยทัศน์ การกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการ แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากสามารถกำหนดได้ไม่เกิน 3 แห่งได้ ก็จะเป็นการดี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 3 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากสามารถกำหนดได้ไม่เกิน 3 แห่งได้ ก็จะเป็นการดี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัด
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ระบวการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 6 ปี โดยระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากดำรงตำแหน่งไม่เกิน 6 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นก็จะเป็นการดี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่ละเลยต่อการเปิดเผยว่ากรรมการคนใด เป็นกรรมการอิสระ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัท ใช้บริการ อยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- บริษัทกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระเป็นกรรมการ ในบริษัทจดทะเบียนต้องไม่เกิน 5 แห่ง
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจไม่เกิน 2 แห่ง
- บริษัทได้กำหนดนโยบายคณะกรรมการบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่กระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ ในการกำกับดูแลให้การดำเนินการของบริษัทเป็นไป โดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ดังนั้น คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใดที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ในบริษัททั้งนี้การจ้างหน่วยงานจากภายนอก ควรระบุรายชื่อบุคคลภายในบริษัทที่ทำการดูแลด้วย
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานนี้มีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทควรจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบด้วย
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเผยแพร่ชื่อของหัวหน้าของหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Head of Internal Audit) หากเป็นการว่าจ้างภายนอกได้ระบุว่าใช้บริษัทสอบบัญชี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินคุณภาพรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญตนเองว่าได้มีการปฏิบัติในเรื่องใดบ้าง และมีผลการปฏิบัติ หรือความเห็นต่อเรื่องที่ได้เข้าไปดูแล
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีนั้น พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการสอบทานรายงานทางการเงิน พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้จัดทำข้อสรุป/ความเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายและเปิดเผยถึงนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) เช่น ทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ เป็นต้น
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการใหม่
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการ ได้กำหนดคุณสมบัติ ของกรรมการที่ต้องสรรหา ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในการสรรหากรรมการคณะกรรมการควรจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาโดยพิจารณาจากกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีการประเมินเทศกาลกรรมการใหม่ โดยการจัดเตรียมข้อมูลและการบรรยายเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก
- บริษัทได้กำหนดนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ บริษัทควรสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมในการฝึกอบรมที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการให้มากที่สุด (มากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ) และเปิดเผยข้อมูลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการสนับสนุนกรรมการให้เข้าอบรมหลักสูตร หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการควรสนับสนุนให้กรรมการอย่างน้อย 1 คน เข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อสร้างความมั่นใจว่าคณะกรรมการสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพผลควรมีการประชุมคณะกรรมการมากกว่า 6 ครั้งต่อปี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการของบริษัทเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ โดยกรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะควรเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดในรอบปีที่ผ่านมา
- บริษัทได้กำหนดนโยบาย การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา โดยระบุจำนวนครั้งหรือวันที่จัดประชุม
- บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบตั้งแต่ต้นปีเพื่อวางแผนเข้าร่วมประชุม
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการทุกคนมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ อย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการได้รับเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วันทำการ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร มีการประชุมระหว่างกันเอง โดยมีการเปิดเผยรายละเอียดจำนวนครั้งการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการควรดำเนินการ ให้นับได้ว่าบริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และมีระบบจัดการที่มีประสิทธิภาพครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
- บริษัทได้กำหนดนโยบาย การพิจารณาแต่งตั้ง Risk Management Team
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีและเปิดเผยถึงระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการได้พิจารณาและควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท และการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงาน ถึงความคิดเห็นที่มีต่อความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการได้เปิดเผยถึงแนวทาง ในการจัดการกับความเสี่ยงหลัก (Key Risk) ของบริษัท
- บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้ชัดเจน และกำหนดนโยบาย การเปิดเผยบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด) ที่ชัดเจนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยถึงเรื่องที่เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการมีการประเมินผลงานประจำปีของทั้งคณะ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยกระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ
- บริษัทได้กำหนดนโยบาย การจัดประเมินผลงานของคณะกรรมการ เป็นรายบุคคล
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยกระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
- บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้มีการจัดการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อย
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร คณะกรรมการควรกำหนดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อเตรียมพร้อม เมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด ทั้งระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงตามผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุด
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการ ได้อนุมัติค่าตอบแทน ของกรรมการบริหาร/ผู้บริหารระดับสูง
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ควรมีการเปิดเผยข้อมูล และบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัทด้วย
- บริษัทกำหนดนโยบายให้เลขานุการบริษัทจบการศึกษาด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
- บริษัทกำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทต้องไม่เป็นคนเดียวกัน ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดขององค์กร มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน จึงควรแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด)

- บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดและเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการที่ชัดเจนไว้ให้เป็นที่ทราบ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายในการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระ โดยมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ไว้ให้ชัดเจน
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยประวัติและคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบไว้ให้เป็นที่ทราบ
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยสถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่จบการศึกษาด้านบัญชี
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้งและเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน
- บริษัทได้กำหนดนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ถึง 12 คน
- บริษัทได้กำหนดนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการมีกรรมการอิสระ ที่เป็นสตรีอย่างน้อย 1 คน
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นจำนวน มากกว่า 66%
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็น กรรมการอิสระมากกว่า 50%
- บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดนิยามความเป็นอิสระที่จะใช้เป็นคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทไว้ให้ชัดเจน โดยใช้เกณฑ์ที่กำหนดโดย ก.ล.ต. เป็นเกณฑ์ขั้นต่ำและกำหนดเพิ่มเติมให้สอดคล้องเหมาะสมกับลักษณะของบริษัทและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

(8) การประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และดำเนินการประชุมให้เป็นไป ตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหานาคจำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะจัดการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการในฐานะประธาน ในที่ประชุมจะส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและจัดสรรเวลาให้เพียงพอในการประชุม เพื่อที่จะให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญได้อย่างครบถ้วนโดยทั่วกัน โดยบริษัทจะนำส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น นอกจากนี้ บริษัทจะมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ บริษัทได้มีกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี เป็นการล่วงหน้า โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ เพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบาย และติดตามผลการดำเนินงาน ดังนี้

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ครั้งที่ 1 วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 / ครั้งที่ 2 วันที่ 13 พฤษภาคม 2567 / ครั้งที่ 3 วันที่ 13 สิงหาคม 2567 / ครั้งที่ 4 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2567

ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ครั้งที่ 1 วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 / ครั้งที่ 2 วันที่ 13 พฤษภาคม 2567 / ครั้งที่ 3 วันที่ 13 สิงหาคม 2567 / ครั้งที่ 4 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2567

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

วันที่ 11 เมษายน 2567

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดวันประชุมเพิ่มเติมจากข้างต้นที่กำหนดไว้ได้

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และ ผลการดำเนินงานของบริษัท ให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจ

การพัฒนากรรมการ

บริษัทจะสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตร ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆอยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาน้อยๆ จะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หลักสูตร Executive Development Program (EDP) ทั้งนี้ เพื่อความรู้และประสบการณ์มาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาบริษัทต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ จะได้รับการประเมินตนเอง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดบรรทัดฐานที่ใช้เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขาธิการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุก

ท่าน ทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 20 ธันวาคม ของทุกปี

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการบริษัทฯ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ ประธานกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดย เลขาธิการบริษัทฯ

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการตรวจสอบ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ ประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดย เลขาธิการบริษัทฯ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

หัวข้อในการประเมิน ประกอบด้วย 6 หัวข้อใหญ่ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ : มี

ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชนและสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) รวมทั้งได้กำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการบริหารงาน และก่อให้เกิดความโปร่งใสกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งสามารถอธิบายได้ ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

(1) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้สิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิที่เป็นสิทธิขั้นพื้นฐานอื่น ๆ

(2) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัททุกรูปแบบต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการทุกรูปแบบ โดยบริษัทนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ เช่น ประกันสุขภาพ ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ สโมสรการศึกษา (Sport Club) หรือ สโมสรเพื่อการพักผ่อนหรือสันทนาการ (Member Club) เป็นต้น ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เป็นประจำทุกปี

(3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเสนอแนะคำตอบแทนกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมีการนำเสนอแนะนโยบาย วิธีการ หลักเกณฑ์ ในการให้คำตอบแทน สำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง ซึ่งการกำหนดคำตอบแทนกรรมการควรมีการนำเสนอถึง

3.1) นโยบายในการกำหนดคำตอบแทน รวมทั้งหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทน สำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง

3.2) นำเสนอถึงจำนวนเงินคำตอบแทน เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย

(4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาส ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง

(5) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นถึงการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงที่เป็นอิสระในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงที่เป็นอิสระ ได้แก่ ผู้สอบบัญชีที่ปรึกษากฎหมาย หน่วยงานกำกับดูแลผู้ถือหุ้นรายย่อย และศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เป็นต้น

(6) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอแนะการประชุม หรือ ส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทมีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นเสนอแนะที่ต้องการนำเข้าสู่ประชุม หรือคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้า

(7) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

(8) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระเกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้ง กรรมการ และคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ เป็นต้น

(9) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้วาระการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ มีการระบุชื่อ พร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ ในหนังสือ นัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระแต่งตั้งกรรมการ มีการระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้ง โดยมี

9.1) ชื่อ-นามสกุล

- 9.2) อายุ
- 9.3) ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน
- 9.4) จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการต้องแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไป
- 9.5) หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา
- 9.6) ประเภทของกรรมการที่เสนอ เช่น กรรมการ หรือกรรมการอิสระ
ในกรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ต้องมี
- (1) ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
- (2) วันที่ เดือนและปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทนี้ด้วย
- (10) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชีบริษัท ที่สังกัด ประวัติหรือข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ครบถ้วนชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ในหนังสือนัดประชุมประกอบด้วยรายละเอียดเกี่ยวกับ
- 10.1) ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด
- 10.2) ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี รวมทั้งประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี
- 10.3) ค่าบริการของผู้สอบบัญชี
- (11) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผล จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล และแจ้ง
- 11.1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
- 11.2) อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย
- 11.3) เหตุผล และข้อมูลประกอบในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายเงินปันผลก็ควรมี
- (1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
- (2) เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา
- (12) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ในหนังสือนัดประชุม มีการระบุวัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ ทุกวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีหัวข้อที่กล่าวถึง
- 12.1) วัตถุประสงค์
- 12.2) เหตุผลของแต่ละวาระไว้ให้ชัดเจน
- (13) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ในหนังสือนัดประชุม มีการระบุความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระที่เสนอไว้ให้ชัดเจน
- (14) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้บันทึกเกี่ยวกับการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบ ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ควรบันทึกการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน
- (15) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และบันทึกคำถาม คำตอบไว้ โดยกำหนดให้ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม หรือเสนอความคิดเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
- (16) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น มีการบันทึกมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ในแต่ละวาระของการประชุมที่ต้องมีการลงมติของที่ประชุม บริษัทควรจัดให้มีการลงคะแนนเสียง และบันทึกมติของที่ประชุมไว้ให้ชัดเจนในรายงานการประชุม โดยมีการบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระให้ชัดเจนว่า เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรือ งดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใดในแต่ละวาระ
- (17) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นมีการบันทึกรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมไว้ คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง กำหนดกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสซักถามปัญหาเกี่ยวกับบริษัทต่อคณะกรรมการ บริษัทควรบันทึกรายชื่อพร้อมตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้สามารถตรวจสอบถึงการมีส่วนร่วมของกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง
- (18) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในวันถัดไป จากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยอาจแจ้งเป็นจดหมายข่าวไปยัง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- (19) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการบริษัทเข้าร่วมในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการถือเป็นตัวแทนของคณะกรรมการทั้งคณะ ดังนั้น ประธานกรรมการต้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
- (20) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด) ของบริษัทได้เข้าร่วมในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อตอบคำถาม ในประเด็น ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทต่อผู้ถือหุ้นในการประชุม
- (21) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
- (22) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ณ สถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปได้ง่าย
- (23) บริษัทได้กำหนดนโยบายไม่ให้คณะกรรมการของบริษัทถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท
- (24) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้สัดส่วนของหุ้น free float เกินกว่าร้อยละ 40 ของหุ้น ที่ออกแล้วทั้งหมด หรืออย่างน้อยมีมากกว่าร้อยละ 15
- (25) บริษัทได้กำหนดนโยบายการประชุมสามัญ/วิสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ไม่ควรมีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ผู้ถือหุ้นควรมีสิทธิได้ทราบถึงเรื่องที่จะมีการพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจว่าจะเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งได้รับข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่จะต้องมีการลงมติ โดยไม่ได้กำหนดไว้ในวาระการประชุม จึงเป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม ดังนั้น บริษัทควรหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น
- (26) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่ละเลยต่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน
- (27) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่กีดกันหรือไม่สร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน

- (28) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่ละเลยต่อการเปิดเผยข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น
- (29) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงได้อำนวยความสะดวกแก่ ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่าง ๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นจะได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน
- (30) บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยตรงหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (31) การจัดประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะเลือกใช้สถานที่ที่สามารถเดินทางไปสะดวก รวมถึงเลือกวัน และเวลาที่เหมาะสม
- (32) บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ อย่างเพียงพอสำหรับการพิจารณา ให้อ่านล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และ/หรือตามที่กฎหมายกำหนด และกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการประกอบในการพิจารณาลงมติของ ผู้ถือหุ้นในทุกวาระ รวมถึงกำหนดให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบในวาระสำคัญ ๆ หรือตามที่กฎหมายกำหนด
- (33) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ถือปฏิบัติให้มีการแถลงแก่ผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัทการดำเนินการประชุมวิธีการใช้สิทธิลงคะแนนและสิทธิในการแสดงความเห็นรวมทั้งการตั้งคำถามใด ๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม โดยประธานที่ประชุมกรรมการและกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเฉพาะ เรื่องต่าง ๆ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามต่าง ๆ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ หรือประธานที่ประชุม จะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม โดยจะกำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสสอบถามหรือแสดงความเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่
- (34) หลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ต่อ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันทีก่อนเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป และบริษัทจะมีการบันทึกการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง โดยมีเนื้อหาที่ประชุมถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงรายละเอียดกรรมการที่เข้าร่วมประชุมการลงคะแนนนับทุก ๆ วาระ และข้อซักถาม หรือข้อคิดเห็นที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยแจ้งรายงานการประชุมไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 1 วันนับจากวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (35) บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (36) ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ได้บันทึกการแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมกันเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบาย กรณีที่บริษัทมีหุ้นมากกว่าหนึ่งประเภท (One class of Share) บริษัทมีนโยบายการเปิดเผยถึงสิทธิในการออกเสียง ของหุ้นแต่ละประเภทในกรณีที่บริษัทมีหุ้นมากกว่าหนึ่งประเภท (One class of Share)
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำกระบวนการ/ช่องทางให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย มีส่วนในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ เช่น
- 3.1 จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อกรรมการก่อนการประชุมสามัญประจำปี
 - 3.2 มีกระบวนการที่ทำให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเลือกตั้งกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อดูแลผลประโยชน์ของตนได้
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัท และได้เผยแพร่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการบริษัททราบ และมีมาตรการสร้างความมั่นใจว่านโยบายดังกล่าวเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม
- (5) บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำรายการ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ ก่อนที่จะทำรายการ ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
- 5.1 ชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
 - 5.2 นโยบายการกำหนดราคา
 - 5.3 มูลค่ารวมของรายการ
 - 5.4 ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจน
- (6) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length)
- (7) บริษัทได้กำหนดนโยบายโครงสร้างแบบกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ โดยพิจารณาจากรายได้ และรายจ่ายของบริษัทว่ามาจากการทำธุรกิจในกลุ่มมากนัก โดยเทียบกับรายได้รวม และรายจ่ายรวม ทั้งนี้จะพิจารณาระดับของการทำรายการ ไม่ว่าจะเป็นรายได้หรือรายจ่าย ซึ่งต้องน้อยกว่าร้อยละ 25 ทั้งนี้ ยกเว้นกรณีที่เป็นการทำรายการตามปกติธุรกิจ และกรณีที่เป็นการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ไม่มีผู้เกี่ยวข้องที่ถือหุ้นเกิน 10%
- (8) บริษัทได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยการส่งหนังสือมอบฉันทะ โดยเฉพาะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
- (9) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีการระบุถึงเอกสารหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมได้อย่างถูกต้อง และไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุม
- (10) บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดเงื่อนไข ซึ่งไม่หยากต่อการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น บริษัทไม่กำหนดกฎเกณฑ์ที่จูงใจให้เกิดความยุ่งยากโดยไม่จำเป็นแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมแทน เช่น การกำหนดให้ต้องมีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานทางการ ฯลฯ
- (11) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนการประชุม ทางไปรษณีย์อย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม
- (12) บริษัทได้กำหนดนโยบายการนำเสนอหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้ใช้เว็บไซต์เป็นช่องทางในการประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงรายละเอียดของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์
- (13) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัท บริษัทไม่ควรมีรายการระหว่างกันในลักษณะที่

เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น

13.1) การให้กู้ยืมเงิน

13.2) การค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของตนเอง ยกเว้น ในกรณีที่เป็นการให้กู้ยืมหรือค้าประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นไปตามสัญญาเงินทุน

(14) บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน

(15) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน โดยระมัดระวังการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยไม่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(16) บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยไม่ให้มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(17) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

(18) บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกท่านอย่างเท่าเทียม โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ

(19) บริษัทจะจัดตั้งหนังสือมอบอำนาจโดยเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาคัดเลือกเป็นผู้รับมอบอำนาจ ในการประชุมผู้ถือหุ้น และลงมติในวาระต่าง ๆ แทน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงมติในแต่ละวาระได้เอง

(20) กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัท เพื่อขอเสนอให้เพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่น้อยกว่า 3 วันทำการก่อนวันประชุม ผู้ถือหุ้นและทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้ว และมีความเห็นว่าวาระดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นทางบริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกในการนำเสนอวาระดังกล่าวเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินการแจ้งเพิ่มวาระ การประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(21) กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัท เพื่อขอเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยได้แจ้งความประสงค์ผ่านมายังบริษัท พร้อมจัดส่งข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติ และหนังสือแสดงความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาอย่างครบถ้วน ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายที่จะเสนอบุคคลดังกล่าวเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ ครบกำหนดออกตามวาระในแต่ละปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาลงมติต่อไป

(22) บริษัทมีแนวทางในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดในคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานในหัวข้อจริยธรรมและบทลงโทษทางวินัย ซึ่งได้มีการเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทราบ

(23) บริษัทมีนโยบาย และวิธีการป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ใช้ประโยชน์จากข้อมูลสำคัญอันมีผลต่อการลงทุน โดยบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันทีก่อนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป โดยกรรมการ และผู้บริหารบริษัทจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทได้เปิดโอกาส ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

(24) บริษัทได้นำเสนอหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

พนักงาน

(1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน โดยนโยบายมีความชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัย และเปิดเผยถึงการปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วย จากการดำเนินงานไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(2) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทน และสวัสดิการแก่พนักงาน โดยนโยบายมีความชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(3) บริษัทได้กำหนดนโยบาย และเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานเป็นการแสดงถึงการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมของบริษัทในการดูแลพนักงานในระยะยาว

(5) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน พร้อมทั้งเปิดเผยแนวทางที่เป็นรูปธรรม และเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีไว้อย่างชัดเจน

(6) บริษัทได้กำหนดนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเม็ดเงินสินทรัพย์และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(7) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

(8) บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(9) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด และเปิดเผยรายละเอียดของกระบวนการไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(10) บริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด

(11) บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ระยะสั้น เช่น ความสามารถในการทำกำไร ในแต่ละปี และระยะยาว เช่น การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน (ESOP) โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (EJIP) และ การวัดผลการปฏิบัติงาน ตาม Balanced Scorecard เป็นต้น

(12) บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภคการแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม

(13) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และ ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม

(14) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัย และเปิดเผยถึงการปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(15) คณะกรรมการได้ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

ลูกค้า

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า ซึ่งได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้าไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าในการให้บริการ

คู่แข่งทางการค้า

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่ง โดยกำหนดนโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่งไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี หลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า

คู่ค้า

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยเฉพาะเรื่องการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามคู่ค้าตามสัญญาที่ตกลงกัน

เจ้าหน้าที่

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค่าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงกับเจ้าหน้าที่ให้การสนับสนุนเงินกู้แก่บริษัท

ชุมชนและสังคม

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคมที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อสังคมไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดกิจกรรมหรือเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการดำเนินงานธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อมและมีแนวปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม เช่น การดำเนินการตามมาตรฐาน ISO 14000, 14001 หรือมีมาตรการ / วิธีปฏิบัติภายในองค์กรที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (5) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมในชุมชน เพื่อเกื้อกูลสังคมในวาระและโอกาสที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 3 การดำเนินงานกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือสิทธิของผู้อื่น
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (certified companies)
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยง จากการทุจริตคอร์รัปชัน
- (5) บริษัทได้กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (6) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง โดยจัดให้มีช่องทาง และขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแก่คณะกรรมการ และมอบหมายให้กรรมการอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อคณะกรรมการ
- (7) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้ง หรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ พร้อมให้ข้อมูลในการติดต่ออย่างชัดเจน
- (8) บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติหน่วยงานกำกับดูแล โดยประกาศข้อมูล จากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนด
- (9) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (10) บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า กิจการคู่ค้า ตลอดจนสังคมจะได้รับการดูแล นอกจากนี้บริษัทยังได้เสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่าง ๆ เพื่อให้สามารถดำเนินกิจการต่อไป มีความมั่นคง และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย เพื่อสร้างความสำเร็จในระยะยาว โดยบริษัท มีแนวทางการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว
- (11) บริษัทได้กำหนดและเปิดเผยถึงกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแล เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงนั้น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทมีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุนควรมีสติที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของกิจการที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นอื่น ดังนั้นการเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนโปร่งใส โดยในกรณีที่มีโครงสร้างของกลุ่มบริษัทควรมีการเปิดเผยข้อมูล ในลักษณะที่จะแสดงให้เห็นถึงผู้มีอำนาจควบคุมที่แท้จริงของบริษัท

(1) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแจกแจงโครงสร้างผู้ถือหุ้น โดยแจกแจงโครงสร้างที่แสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

(2) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับโครงสร้างผู้ถือหุ้นที่เปิดเผยแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของบริษัทได้อย่างชัดเจน โดยโครงสร้างผู้ถือหุ้นที่เปิดเผยเป็นข้อมูลล่าสุด แสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (Beneficial Owner) ของบริษัทได้อย่างชัดเจน ซึ่งไม่ควรมี Nominee ถือหุ้นอยู่เลย หรือมี Nominee ถือหุ้นอยู่น้อยกว่าหรือเท่ากับ 5%

(3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการ ทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ การถือหุ้นของกรรมการทั้งทางตรง คือ การถือหุ้นของกรรมการและทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

(4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(5) บริษัทได้กำหนดนโยบายและวัตถุประสงค์/เป้าหมายระยะยาวของบริษัท (Corporate Objective / Long Term Goal) ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

(6) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ซึ่งเป็นการอธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ รวมทั้ง ปัจจัยที่เป็นสาเหตุหรือมีผลต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานของบริษัท

(7) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน โดยระบุเป็นเกณฑ์ในการให้คะแนนความพึงพอใจ

(8) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และภาวะการแข่งขันซึ่งได้เปิดเผยข้อมูลในลักษณะที่จะทำให้ผู้ใช้ข้อมูลเข้าใจถึงธุรกิจของบริษัทได้อย่างชัดเจน และมีการวิเคราะห์ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในธุรกิจที่บริษัทดำเนินการอยู่ รวมทั้งสถานภาพและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท

(9) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ การเปิดเผยข้อมูลโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยระบุถึงสัดส่วนของการถือหุ้นอย่างชัดเจน

(10) บริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงหลัก (Key Risks) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท แสดงถึงปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงหลักของการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกล่าวถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุและผลกระทบ รวมทั้งแนวทางในการป้องกัน หรือ ลดความเสี่ยง

(11) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล

(12) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)

(13) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำประวัติของคณะกรรมการ ระบุ

13.1) ชื่อ – สกุล

13.2) อายุ

13.3) ตำแหน่ง

13.4) ประวัติการศึกษา

13.5) ประสบการณ์

13.6) สัดส่วนการถือหุ้น

13.7) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยต้องแยกเป็นหัวข้อของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่น ๆ ไว้อย่างชัดเจน

13.8) วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในครั้งแรก

(14) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ระบุว่า กรรมการรายใดเป็นกรรมการอิสระในรายชื่อกรรมการควรระบุให้ชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

(15) บริษัทกำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการควรเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยแจกแจงรายละเอียดประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละตำแหน่งได้รับและจำนวนเงินที่ได้รับ

(16) บริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารและเปิดเผยนโยบายและรูปแบบของค่าตอบแทนที่ให้กับผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน

(17) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลซึ่งเปิดเผยจำนวนเงิน และประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับเป็นรายบุคคล

(18) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ

(19) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคน ในการเปิดเผยรายชื่อกรรมการควรระบุถึงจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคน เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการและอนุกรรมการชุดต่างๆในปีที่ผ่านมา

(20) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการแต่ละคนในปีที่ผ่านมา และได้กำหนดนโยบายการจัดให้กรรมการทุกคนเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมทุกปีเพื่อพัฒนาความรู้ในการทำหน้าที่กรรมการ และเปิดเผยข้อมูลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

(21) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันไว้อย่างครบถ้วน กรณีที่มีการทำรายการระหว่างกัน ควรเปิดเผยรายละเอียดโดยระบุ

21.1) ชื่อของบุคคลที่มีการทำรายการระหว่างกัน

21.2) ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ

21.3) เงื่อนไข/นโยบายราคา

21.4) มูลค่าของรายการ

(22) บริษัทมีการกำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย รายงานการซื้อ-ขายหุ้น รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการ

- (23) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงโดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มี การซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (24) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ
- (25) บริษัทได้กำหนดนโยบายและเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการ
- (26) บริษัทได้กำหนดนโยบายการว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และมีความน่าเชื่อถือ บริษัทว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่ได้รับ การยอมรับเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าว ต้องเป็นผู้สอบบัญชี ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์
- (27) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยค่าสอบบัญชีที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี หรือบริษัทสอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (28) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยค่าบริการอื่น ๆ ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี หรือบริษัทสอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (29) บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทได้รับการรับรอง โดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี จะทำให้เกิดความไม่มั่นใจในความโปร่งใสของ บริษัท ดังนั้น งบการเงินของบริษัทควรได้รับการรับรอง โดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีของบริษัท
- (30) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเผยแพร่แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ภายใน 120 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี
- (31) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลของบริษัทผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวก ทัวถึง และเท่าเทียมกัน บริษัทควรจัดให้มีช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลไว้อย่างน้อย 3 ช่องทาง
- (32) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของบริษัทผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (33) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การเปิดเผยตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน เป็นเกณฑ์ระดับความพึงพอใจของลูกค้า ไว้ในแบบแสดง รายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (34) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนา และฝึกอบรมของกรรมการแต่ละคนในปีที่ผ่านมาไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (56-1)
- (35) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของบริษัทจากการรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส รายปี ผ่านหน้า เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (56-1)
- (36) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย
- (37) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของบริษัทผ่านการพบปะนักวิเคราะห์
- (38) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะกับนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับนักวิเคราะห์
- (39) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของบริษัทผ่านการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน / การจัดทำจดหมายข่าว ที่ นำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท
- (40) บริษัทได้กำหนดนโยบายการส่งรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาส และรายปีให้ตรงต่อเวลา
- (41) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์ที่นำเสนอข้อมูลที่ทันเหตุการณ์เกี่ยวกับบริษัทในเรื่องเหล่านี้ พิจารณาเพียงเว็บไซต์ของบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้ การเผยแพร่ข้อมูลทางอินเทอร์เน็ต ถือเป็นช่องทางที่มีประสิทธิภาพและมีต้นทุนต่ำ และสามารถเข้าถึงได้ง่ายในปัจจุบัน บริษัทจึงควรใช้เว็บไซต์ของบริษัท เป็นช่องทางในการสื่อสารข้อมูลกับผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน
- (42) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (43) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนองบการเงินของบริษัทโดยเปิดเผยทั้งปีปัจจุบันและย้อนหลังไป อย่างน้อย 1 ปี บนเว็บไซต์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (44) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอเอกสารข่าว (Press Release) ของบริษัท
- (45) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (46) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอโครงสร้างองค์กร
- (47) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอโครงสร้างกลุ่มธุรกิจโดยเปิดเผยข้อมูลโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย โดยระบุถึงสัดส่วนการถือหุ้นอย่างชัดเจน
- (48) บริษัทได้สื่อสารข้อมูลผ่านการจัดการให้มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน การจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะการเงินของบริษัท
- (49) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (50) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอข้อมูลแก่นักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเชื่อมโยงไปหน้าเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย
- (51) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำข้อบังคับบริษัท
- (52) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1 ที่สามารถดาวน์โหลดได้
- (53) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นที่สามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (54) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่สามารถดาวน์โหลดได้ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (55) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอจัดทำเว็บไซต์ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ(เนื้อหาบางส่วน)
- (56) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือระบอบบุคคล และช่องทางที่นักลงทุนสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ได้โดยสะดวก บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์หรือมอบหมายให้มีบุคคลทำหน้าที่ นักลงทุนสัมพันธ์โดยเฉพาะที่ผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้โดยสะดวก โดยแจ้งให้ทราบถึงช่องทางที่จะติดต่อไว้ในช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) เว็บไซต์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- (57) บริษัทได้กำหนดนโยบายการส่งงบการเงินให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จะต้องไม่มีประวัติ การถูกสั่งแก้
- (58) บริษัทมีช่องทางติดต่อเพื่อเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.smartblock.co.th โดยบริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา และเท่าเทียมกันแก่นักลงทุน และ ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ทั้งในส่วนของข่าวสาร ข้อมูลบริษัท รายงานทางการเงิน ข้อมูลที่นำเสนอแก่นักวิเคราะห์ และนักลงทุน และข้อมูลสำคัญอื่นที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัท โดยภายหลังจากที่บริษัทได้รับอนุญาตให้นำหุ้นสามัญ เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะมีช่องทางในการติดต่อกับนักลงทุนและช่องทางในการเปิดเผยข้อมูล ผ่านช่องทางต่าง ๆ
- (59) บริษัทได้เปิดเผย ข้อมูลเผยแพร่และข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
- (60) บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลทางการเงินผ่าน www.set.or.th ซึ่งบริษัทจะนำส่งข้อมูล งบการเงินทุกครั้งพร้อมกับข้อมูลที่จัดส่งไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (61) บริษัทได้เปิดเผย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (62) บริษัทได้เปิดเผยการถือหุ้นของกรรมการ และผู้บริหารทั้งทางตรง คือ การถือหุ้น ของตัวเอง และทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยแยกออกจากกันอย่างชัดเจน รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงโดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (63) บริษัทได้เปิดเผยตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน โดยใช้เกณฑ์การวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้า ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (64) บริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

จริยธรรมธุรกิจ

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามหลักจริยธรรม ซึ่งเราถือว่า การมีจริยธรรมทางธุรกิจ เป็นทรัพย์สินที่มีค่ายิ่งของบริษัท

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 1.1 พนักงานต้องหลีกเลี่ยงการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของบริษัท ในการติดต่อกับลูกค้าและบุคคลอื่นใด
- 1.2 ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทและหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว พนักงาน จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทเพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท และอื่น ๆ
- 1.3 การที่พนักงานไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทองค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่น จะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทก่อน
- 1.4 ในกรณีที่พนักงานและบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วม หรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัท จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
- 1.5 พนักงานต้องไม่กู้ยืมเงินจากลูกค้าที่บริษัทดำเนินธุรกิจด้วย ยกเว้นสถาบันการเงิน เนื่องจาก อาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนบริษัท
- 1.6 ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัท แก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
- 1.7 พนักงานต้องอุทิศตน และเวลาให้แก่กิจการของบริษัทอย่างเต็มที่ ในกรณีที่มีความจำเป็น ต้องทำงานอื่นเพื่อเพิ่มพูนรายได้หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเวลาทำงาน งานนั้น ต้องอยู่ในลักษณะดังต่อไปนี้
 - 1.7.1 ไม่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย และศีลธรรมอันดีของประชาชน
 - 1.7.2 ไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท
 - 1.7.3 ไม่มีผลเสียถึงชื่อเสียงหรือกิจการของบริษัท
 - 1.7.4 ไม่เป็นการนำความลับของบริษัทไปใช้
 - 1.7.5 ไม่เป็นการกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ของตน

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

2. การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

- 2.1 ห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่งไปทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- 2.2 พนักงานพึงละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจ ให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
- 2.3 พนักงานไม่มีสิทธิ์ที่จะให้ข้อมูลเกินหน้าที่ตนปฏิบัติอยู่

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

3.การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

- 3.1 ทรัพย์สินของบริษัทหมายถึง สิ่งหามทรัพย์ สิ่งหามทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ข้อมูล สิทธิ ลิขสิทธิ์ ตลอดจนทรัพยากรใด ๆ ของบริษัท หรือที่บริษัทมีสิทธิอยู่
- 3.2 พนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัด และเกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเต็มที่ และดูแลมิให้เสื่อมเสีย สูญหาย
- 3.3 ข้อมูลและเอกสารทางธุรกิจเป็นทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานแต่ละหน่วยงาน ต้องกำหนดระยะเวลาการเก็บเอกสาร ขึ้นความลับของเอกสาร และเก็บรักษาเอกสารดังกล่าว ให้ถูกต้อง ครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้
- 3.4 พนักงานจะต้องจัดทำเอกสารทางธุรกิจ บัญชีและการเงิน และรายงานต่าง ๆ ที่นำเสนอส่วนราชการและบุคคลอื่น ๆ ทั้งหมดอย่างรอบคอบและด้วย

ความสุจริต และจะต้องได้รับการบันทึกตามวิธีการทางบัญชีของบริษัทที่สอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนด

3.5 พนักงานต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทางบัญชี การเงิน และการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัดตลอดเวลา และต้องแจ้งต่อผู้รับผิดชอบในหน่วยงานหรือคณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดี หากพบความผิดพลาดใด ๆ ในการปฏิบัติงาน

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

4. ของขวัญและการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

- 4.1 พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับสิ่งของหรือประโยชน์ใด ๆ จากลูกค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง กับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในเทศกาลหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสมซึ่งผู้รับพิจารณาและปรึกษาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
- 4.2 หากพนักงานได้รับของขวัญในรูปของเงิน หรือสิ่งของที่พิจารณาว่ามีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท หรือมูลค่าที่ไม่เหมาะสมให้แจ้งฝ่ายตรวจสอบภายในทราบ และส่งคืน หรือพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม
- 4.3 พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับการเลี้ยงรับรอง ในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัท

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

5. การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

เราจะปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของทางราชการรวมทั้งระเบียบข้อบังคับของบริษัท พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย หรือศีลธรรมอันดีของประชาชน การใช้พนักงานหรือทรัพย์สินของบริษัท เพื่อวัตถุประสงค์ที่ผิดกฎหมายเป็นเรื่องต้องห้ามโดยเด็ดขาด โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ ดังนี้

- 5.1. กฎหมายและกฎระเบียบของบริษัทและสังคม
 - 5.1.1 พนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของบริษัทอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
 - 5.1.2 การฝ่าฝืนกฎหมาย มติผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทโดยอ้างว่าเป็นการกระทำเพื่อเพิ่มผลกำไรให้แก่บริษัทหรือเหตุผลอื่นใด มิใช่เหตุผลที่จะพึงรับฟัง
 - 5.1.3 พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท ถึงแม้จะมีช่องว่างของกฎหมาย หรือช่องว่างของข้อบังคับ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทก็ตาม
- 5.2. กฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และการเปิดเผยข้อมูล
 - 5.2.1 พนักงานจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือ ต่อสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
 - 5.2.2 การที่พนักงานใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือต่อผู้ถือหุ้นทั่วไปเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการส่วนตัว ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของบริษัท
 - 5.2.3 การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อธุรกิจและราคาหุ้นจะต้องได้รับความเห็นชอบกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้ดำเนินการหรือมอบหมายให้ผู้อื่นเป็นผู้รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
 - 5.2.4 หน่วยงานกลางที่เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชนและนักลงทุน ได้แก่ หน่วยงานที่กรรมการผู้จัดการแต่งตั้งขึ้นมาเพื่อสนับสนุนข้อมูลของบริษัท
- 5.3. การใช้สิทธิทางการเมือง
 - 5.3.1 เราสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมือง โดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
 - 5.3.2 ห้ามมิให้พนักงานใช้ทรัพย์สินหรือทรัพยากรของบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมเพื่อประโยชน์ทางการเมืองของพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
 - 5.3.3 พนักงานต้องหลีกเลี่ยงกิจกรรมใด ๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือฝักใฝ่ทางการเมืองในพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

6. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ
 - 6.1. การสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์
 - 6.1.1 การสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งหมดเป็นทรัพย์สินของบริษัท
 - 6.1.2 พนักงานต้องระมัดระวังในการเปิดเผยข้อมูลด้วยการสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องดำเนินการเข้ารหัสด้วย
 - 6.1.3 พนักงานไม่ควรสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ควรหลีกเลี่ยงการส่งจดหมายลูกโซ่หรือการติดต่อสื่อสารในทุกรูปแบบที่จะทำให้ชื่อเสียงของกลุ่มบริษัทเสียหาย และห้ามเสนอข้อความหรือเนื้อหาซึ่งผิดกฎหมาย หรือศีลธรรมอันดี ของสังคม
 - 6.2. อินเทอร์เน็ต
 - 6.2.1 เราส่งเสริมให้มีการใช้บริการอินเทอร์เน็ตเพื่อการดำเนินธุรกิจ และเป็นเครื่องมือ แห่งการเรียนรู้ โดยให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นหลัก
 - 6.2.2 พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม และงดเว้นที่จะเผยแพร่ข้อมูลหรือเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่น
 - 6.2.3 ถ้ามีข้อสงสัยว่าเว็บไซต์ใดที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรม ให้ปรึกษาฝ่ายระบบ ข้อมูลบริหาร
 - 6.3. การเข้าถึงข้อมูล
 - 6.3.1 พนักงานที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นที่มีสิทธิเข้าถึงแฟ้มข้อมูลไม่ว่าจะเก็บในรูปแบบ ของแฟ้มข้อมูลคอมพิวเตอร์หรืออื่น ๆ
 - 6.3.2 ห้ามพนักงานที่ไม่ได้รับมอบหมายเข้าถึง ทำซ้ำ เผยแพร่ ลงบันทึก ทำลาย หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล เปลี่ยนรหัสผ่าน หรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้เกิดความเสียหาย
 - 6.3.3 ห้ามพนักงานที่ไม่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลนอกเหนือจากข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับตนเอง
 - 6.4. การใช้สื่อโทรคมนาคม

6.4.1 เราจัดให้มีอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม ได้แก่ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์มือถือ วิทยุติดตัว เป็นต้น เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ การใช้เพื่อ
กิจกรรมส่วนตัวสามารถ ทำได้ตามสมควร

6.5 การใช้ซอฟต์แวร์

6.5.1 พนักงานที่ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ต้องลงลายมือชื่อรับรองว่าจะไม่นำซอฟต์แวร์ ที่ผิดกฎหมายมาใช้

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

7. ความปลอดภัยในอาชีวอนามัยในการทำงาน

เรามุ่งมั่นที่จะให้พนักงาน และชุมชนแวดล้อมสถานที่ทำงานของเรามีความอยู่ดี และจะรักษาวินัยซึ่งสภาพแวดล้อมที่ดี เราจะกำหนดวิธีปฏิบัติงาน
เพื่อให้มีความปลอดภัยในการทำงานตามข้อกำหนดกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

7.1 ความปลอดภัยและสุขอนามัย เราจะพยายามป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและความเจ็บป่วยเนื่องจากงานอาชีพด้วยความร่วมมืออย่างจริงจังของ
พนักงานทุกคน รวมทั้งจะจำกัดและจัดการความเสี่ยงต่อความปลอดภัยอันเกิดจากการดำเนินงานทางธุรกิจ

7.2 เราจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และจะนำมาตราฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยที่น่าเชื่อถือ
มาใช้บังคับในกรณีที่ไม่มีความหมายและข้อบังคับอยู่

7.3 เราจะจัดให้มีการออกแบบเครื่องมือ อุปกรณ์ การจัดทำระเบียบปฏิบัติ การวางแผนดำเนินการ และการฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจและ
ได้รับข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายอันอาจเกิดจากเครื่องจักร วิธีการทำงาน หรือโรคภัยต่าง ๆ

7.4 พนักงานที่รายงานตัวเข้าทำงานโดยมีสารเสพติดผิดกฎหมายอยู่ในระบบร่างกายหรือมีฤทธิ์สุรา หรือสารเสพติดอื่น ๆ ในระดับที่สามารถทำให้การ
ปฏิบัติงานเสียหายได้ จะต้องได้รับโทษทางวินัย

แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ความสัมพันธ์กับลูกค้า และความสัมพันธ์กับคู่ค้าและผู้สัญญา

1. ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

1.1 เรามุ่งมั่นที่จะสร้างความเจริญเติบโตบนศักยภาพหรือขีดความสามารถที่แท้จริงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน จากการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
และผลประโยชน์ที่ดีของบริษัท

1.2 เราเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นเพื่อประเมินบริษัทโดยเท่าเทียมกัน และจะเปิดเผยผลประโยชน์ การเงิน พร้อมข้อมูล
สนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

1.3 เราจะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการประชุมผู้ถือหุ้น

5. ความสัมพันธ์กับลูกค้า

5.1 เราจะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด และให้สินค้าและบริการ ที่มีคุณภาพ และเชื่อถือได้

5.2 เราจะให้ความสำคัญแก่ลูกค้าในการใช้สินค้าของบริษัทในแต่ละประเภทอย่างมีประสิทธิภาพ และประหยัด

6. ความสัมพันธ์กับคู่ค้าและผู้สัญญา

6.1 เราประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการ ดังนี้

6.1.1 มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน

6.1.2 มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและผู้สัญญา

6.1.3 จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม

6.1.4 จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้อย่างมั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญา อย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกชั้น
ตอนของกระบวนการจัดหา

6.1.5 จ่ายเงินให้คู่ค้าและผู้สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

6.2 เรามุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและผู้สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ค้ากับมูลค่าเงิน
คุณภาพทางเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

6.3 ห้ามพนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและผู้สัญญา

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน : ไม่มี

ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ : ไม่มี

แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง : ไม่มี

และพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติให้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการ ชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2567

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	7	100.00
กรรมการชาย	5	71.43
กรรมการหญิง	2	28.57
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	28.57
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	5	71.43
กรรมการอิสระ	3	42.86
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	2	28.57

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย อาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม เพศ: ชาย อายุ : 49 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ^(*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	2 มิ.ย. 2564	การเงิน
<p>2. นาย รัชสี ทีปกรสุขเกษม เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ^(*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	2 มิ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ
<p>3. นาง ธิดา ธรรมสาโรช เพศ: หญิง อายุ : 76 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : กฎหมาย สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ^(*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 240,000 หุ้น (0.023042 %)</p>	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	17 ต.ค. 2555	กฎหมาย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. ร.ต. สมควร สุธรรมโน</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 82 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ^(*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการออกอกระหว่างปี)</p>	17 ต.ค. 2555	วิศวกรรม
<p>5. นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 63 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ^(*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการออกอกระหว่างปี)</p>	17 ต.ค. 2555	บัญชี
<p>6. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 45 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : ประกอบการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ^(*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	23 เม.ย. 2562	การจัดการองค์กร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย สุรพล เต็มอริยบุตร</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 73 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 3,500,200 หุ้น (0.336051 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ยี่สิบสามและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	17 ต.ค. 2555	วิศวกรรม

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้ผู้อื่นเสียหาย หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำความผิดเป็นกรรมการหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

(ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รูปภาพรายชื่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



นายอาทิตย์ ทิปกสุขเกษม
 ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท
 บมจ. สمارทคอนกรีต



นางริดา ธรรมสาโรช
 ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
 บมจ. สمارทคอนกรีต



ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน
 กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
 บมจ. สمارทคอนกรีต



นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน
 กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
 บมจ. สمارทคอนกรีต



นายรังสี ทิปกสุขเกษม
 รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท /
 กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร
 บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวจางรณ์ จังสมบัติศิริ
 กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
 / กรรมการบริหาร บมจ. สمارทคอนกรีต



นายสุรพล เต็มอริยบุตร
 กรรมการบริษัท
 บมจ. สمارทคอนกรีต

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการ อิสระ	กรรมการ ผู้มีอำนาจ ลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย อาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม	ประธานกรรมการ		✓		✓	✓
2. นาย รังสี ทีปกรสุขเกษม	รองประธานกรรมการ	✓				✓
3. นาง ธิดา ธรรมสาโรช	กรรมการ		✓	✓		
4. ร.ต. สมควร สุธรรมโน	กรรมการ		✓	✓		
5. นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน	กรรมการ		✓	✓		
6. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ	กรรมการ	✓				✓
7. นาย สุรพล เต็มอริยบุตร	กรรมการ		✓		✓	
รวม (คน)		2	5	3	2	3

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. กฎหมาย	1	14.29
2. บัญชี	1	14.29
3. การเงิน	1	14.29
4. การจัดการองค์กร	1	14.29
5. วิศวกรรม	2	28.57
6. บริหารธุรกิจ	1	14.29

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ใช่
- ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่
- หรือคณะทำงาน
- บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่
- การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

- มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี
- วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : อื่น ๆ : กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (นายรังสี ทีปกรสุขเกษม และ นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม และ นายสุรพล เต็มอริยบุตร) และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (นางธิดา ธรรมสาโรช ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน และ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน) ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการจึงทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

บททวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
- กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
- พิจารณานโยบายและแผนธุรกิจในระยะสั้นและระยะยาว
- กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
- พิจารณานโยบายการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
- รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและ/หรือ สอบทาน และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารทั้งนี้กำหนดให้กรรมการหรือบุคคลอื่นใด ซึ่งมี หรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนตัวเสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ความถูกต้องและครบถ้วน
- พิจารณาให้ความเห็นขอประเมินของ บริษัท ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระ และการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- พิจารณาให้ความเห็นขอในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้ง การประเมินผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- สอบทาน หรือพิจารณาปรับปรุงทบทวนเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- สอบทานกับฝ่ายบริหารเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท
- สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง(Risk Management Policy) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ควบคุม ดูแลให้มีการตรวจสอบ/สอบสวน เรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้ลุล่วง
- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และวางแผนดำเนินการของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขัน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- มีอำนาจสั่งการ กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และวางแผนดำเนินการของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขันเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหรือกำหนดไว้แล้ว
- เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
- กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการแล้ว
- มีอำนาจดำเนินการซื้อ ขาย จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้อ้างอิงหรือจัดการโดยประการอื่นซึ่งทรัพย์สินใดๆ รวมถึงการลงทุนตามแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติแล้ว
- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆอันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็น ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- มีอำนาจพิจารณาให้สวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์และสถานะทางเศรษฐกิจ
- ดำเนินการเรื่องอื่นๆ เพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินการข้างต้น หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราวไป
- ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจ ช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน)มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทยกเว้นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็กรรมการบริหาร ซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในบริษัท ให้มีวาระดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ลิงก์กฏบัตร

-

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาง ธิดา ธรรมสาโรช ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 76 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : กฎหมาย สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยัง ดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงาน และไม่มีการลาออกระหว่างปี)	17 ต.ค. 2555	กฎหมาย
2. ร.ต. สมควร สุธรรมโน ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 82 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยัง ดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงาน และไม่มีการลาออกระหว่างปี)	17 ต.ค. 2555	วิศวกรรม
3. นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 63 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยัง ดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงาน และไม่มีการลาออกระหว่างปี)	17 ต.ค. 2555	บัญชี

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย รังสี ทีปกรสุขเกษม เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	2 มิ.ย. 2564
2. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : ประกอบการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	23 เม.ย. 2562
3. นางสาว สมนึก ชัยชนะกุลมงคล เพศ: หญิง อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	18 เม.ย. 2556
4. นาย ชินณเดช ศิริเวธกุล เพศ: ชาย อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	18 เม.ย. 2556
5. นางสาว พรณกมล เผ่าไทย เพศ: หญิง อายุ : 50 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารทั่วไป สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	18 เม.ย. 2556

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย รัชสี ทีปกรสุขเกษม เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด)	2 มิ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ
2. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : ประกอบการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	23 เม.ย. 2562	การจัดการองค์กร
3. นางสาว สมนึก ชัยชนะกุลมงคล เพศ: หญิง อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	18 เม.ย. 2566	วิศวกรรม
4. นาย ชินณเดช ศิริเวธกุล เพศ: ชาย อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและการขาย	18 เม.ย. 2566	บริหารธุรกิจ

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. นางสาว พรรณกมล เผ่าไทย ^{(*)(**)} เพศ: หญิง อายุ : 50 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารทั่วไป สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ใช่	กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและบริหารการเงิน	18 เม.ย. 2566	บัญชี

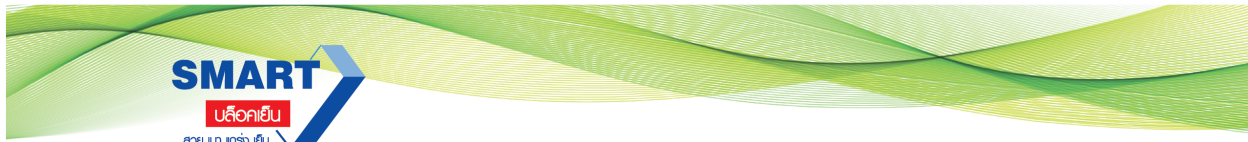
คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

รูปแผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด



คณะกรรมการบริหาร



นายรังสี ทิปกรสเกษม
รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท
กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร
บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวจางณี จังสมบัติศิริ
กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
/ กรรมการบริหาร
บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย
กรรมการบริหาร /
ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการบริหารการเงิน
บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวสมนึก ชัยระกุลมงคล
กรรมการบริหาร /
ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
บมจ. สمارทคอนกรีต



นายชินณเดช ศิริโรจนกุล
กรรมการบริหาร /
ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและขาย
บมจ. สمارทคอนกรีต

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสม และสามารถเทียบเคียงกับบริษัท ชี้นำในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลประกอบการของบริษัทประกอบการพิจารณา โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วนคือ ค่าตอบแทนประจำ ค่าเบี้ยประชุม และโบนัส ซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษ ที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนหรือคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเปิดเผยค่าตอบแทนของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อความโปร่งใส ทั้งนี้ กรรมการซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการชุดย่อยด้วยเพื่อให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น สำหรับผู้บริหารที่ทำหน้าที่ในคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ไม่ได้รับค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็น : ไม่มี
 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	11,917,879.02	13,337,196.10	14,142,620.88
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	11,917,879.02	13,337,196.10	14,142,620.88

เงินเดือน + โบนัส + เงินประกันสังคม

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	161,688.00	186,768.00	227,339.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

- ไม่มี -

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหารใน : 0.00
 รอบปีที่ผ่านมา
 ประมาณค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปีปัจจุบัน : 0.00

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	211	210	206
พนักงานชาย (คน)	150	151	149
พนักงานหญิง (คน)	61	59	57

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	148	149	147
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	1	1	1
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	57	54	52
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	3	4	4
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1

จำนวนพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายบริหาร ฝ่ายขาย ฝ่ายบัญชี ฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายบริหารงานบุคคล	46
ฝ่ายโรงงาน	160
จำนวนพนักงานรวม	206

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	40,585,370.28	43,370,981.12	46,723,213.18

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	25,748,538.36	27,536,740.09	29,318,073.59
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	14,836,831.92	15,834,241.03	17,405,139.59

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ธนาคารทหารไทย

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	47	49	50
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	22.27	23.33	24.27
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	467,117.00	507,615.00	562,328.00

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว พรรณกมล เฒ่าไทย	phankamolp@smartblock.co.th	-

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย รังสี ฑีปกรสุขเกษม	rungseet@smartblock.co.th	-

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ปิยมาศ เรืองแสงรอบ	piyamas@honoraudit.com	-

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : ไม่มี

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เลขที่ 89 ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ +66 2630 7500	1,210,000.00	-	1. นาย อัครเดช เปี้ยนสกุล อีเมล: akadet@mrassociates.co.th เลขที่ใบอนุญาต: 5389

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท
2. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
3. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
4. พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติ
5. กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
6. พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ
7. รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
8. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการ หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งมี หรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นาย รัชสี ทิปรสสุเกษม	รองประธานกรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	2 มิ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ
นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	23 เม.ย. 2562	การจัดการองค์กร

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเห็นชอบโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน ปัจจุบัน บริษัทมีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ นางธิดา ธรรมสาโรช นายสมควร สุธรรมโน นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน โดยกรรมการตรวจสอบที่สรรหามาได้จะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติ ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้ง คู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

บริษัทดังกล่าว เว้นแต่จะได้นำจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการ เกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้นำจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 10) กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ : ไม่มี
ของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่
วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : 1
แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา (คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำกระบวนกร/ช่องทางให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีส่วนในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

- 1) จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อกรรมการก่อนการประชุมสามัญประจำปี
- 2) มีกระบวนการที่ทำให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเลือกตั้งกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อดูแลผลประโยชน์แทนตนได้

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากิจกรรมในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย อาทิตย์ ที่ปกรสุขเกษม ประธานกรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2557: Director Accreditation Program (DAP)
2. นาย รังสี ที่ปกรสุขเกษม รองประธานกรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2556: Financial Statements for Directors (FSD) • 2555: Director Accreditation Program (DAP)
3. นาง อธิตา ธรรมสาโรช กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2556: Director Accreditation Program (DAP)
4. ร.ต. สมควร สุธรรมโน กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2555: Director Accreditation Program (DAP)
5. นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2555: Director Accreditation Program (DAP)
6. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2555: Director Accreditation Program (DAP)
7. นาย สุรพล เต็มอริยบุตร กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2555: Director Accreditation Program (DAP)

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ จะได้รับการประเมินตนเอง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดบรรทัดฐานที่ใช้เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขาธิการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้น ให้กรรมการทุกท่าน ทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 20 ธันวาคม ของทุกปี

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการบริษัทฯ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ ประธานกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดย เลขาธิการบริษัทฯ

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการตรวจสอบ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ ประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดย เลขาธิการบริษัทฯ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

หัวข้อในการประเมิน ประกอบด้วย 6 หัวข้อใหญ่ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามหัวข้อการประเมินได้อย่างครบถ้วนในปีที่ผ่านมา

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา : 4
(ครั้ง)
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 11 เม.ย. 2567
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการ ประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการ ประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการ ประชุม (ครั้ง)
1. นาย อาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม (ประธานกรรมการ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย รัชสี ทีปกรสุขเกษม (รองประธานกรรมการ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาง จิตา ธรรมสาโรช (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A
4. ร.ต. สมควร สุธรรมโน (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ (กรรมการ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย สุรพล เดิมอริบุตร (กรรมการ)	4	/	4	1	/	1	N/A	/	N/A

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และ ผลการดำเนินงานของบริษัท ให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย อาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม (ประธานกรรมการ)			80,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
2. นาย รังสี ทีปกรสุขเกษม (รองประธานกรรมการ)			40,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
3. นาง ธิดา ธรรมสาโรช (กรรมการ)			120,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
4. ร.ต. สมควร สุธรรมโน (กรรมการ)			80,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
5. นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน (กรรมการ)			80,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
6. นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ (กรรมการ)			40,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
7. นาย สุรพล เต็มอริยบุตร (กรรมการ)			40,000.00		N/A

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวแทนของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็น ตัวแทนอื่น ๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวแทน	
คณะกรรมการบริษัท	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
8. นางสาว สมนึก ชัยชนะกุล มงคล (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
9. นาย ชินเดช ศิโรเวธกุล (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
10. นางสาว พรณกมล เผ่าไทย (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็น ตัวแทนอื่น ๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	320,000.00	0.00	320,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	160,000.00	0.00	160,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจาย : 0.00
ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี
กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ : การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
รับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ
บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ

บริษัทไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

- บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง : มี
- ทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่
- 1) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและธำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท
 - 2) รับผิดชอบในการกิจที่ได้รับความไว้วางใจ โดยมีวินัยในการดำเนินงาน และคำนึงถึงความเสี่ยง ทั้งในปัจจุบัน และอนาคต
 - 3) มีกระบวนการตัดสินใจ และขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และโปร่งใส
 - 4) ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเท่าเทียมกันและหลีกเลี่ยง ความลำเอียง หรือสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์
 - 5) มุ่งสร้างความมั่งคั่งอย่างยั่งยืน และมูลค่าในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น
 - 6) นำวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง
 - 7) ให้ความใส่ใจต่อชุมชนและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

- บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน : มี
- เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่
- คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เป็นธรรม และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน จึงกำหนดนโยบายและแนวทางการรักษาความลับ การรักษาข้อมูล และการใช้อข้อมูลภายใน ดังนี้
- กำหนดให้บริษัทฯ ให้ความรู้และความเข้าใจแก่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับการรายงานการถือหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โดยกำหนดให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัททราบทุกครั้ง เพื่อแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบต่อไป รวมทั้งได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว
 - กำหนดให้กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร (ตามนิยามของ ก.ล.ด.) มีหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกำหนดให้เลขานุการบริษัทสรุปรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งเพื่อรับทราบ
 - กำหนดในสัญญาจ้างแรงงาน ข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการทำงาน ข้อพึงปฏิบัติของพนักงานต่อบริษัทฯ และถือเป็นจริยธรรมของพนักงานในการระมัดระวังรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ หรือนำข้อมูลภายในหรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งได้รับระหว่างการปฏิบัติงานในบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบหรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอกเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้เกี่ยวข้อง หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทฯ ลดลง หรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ให้ความสำคัญในการรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าย่างจริงจังและสม่ำเสมอ โดยไม่นำสารสนเทศดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - ในกรณีที่บุคคลภายนอก มีส่วนรวมในการทำงานเฉพาะกิจที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและอยู่ระหว่างการเจรจาซึ่งงานนั้นๆ เข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายใน อันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ บุคคลภายนอกเหล่านั้นจะต้องทำสัญญาเก็บรักษาข้อมูลความลับ (Confidentiality Agreement) ไว้กับบริษัทฯ จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อ ดลท. และ ก.ล.ด. การใช้ระบบคอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อควบคุมและรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลบริษัทฯ จากบุคคลภายนอก และการกำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ให้กับพนักงานในระดับต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบ
 - บริษัทฯ จะใช้บทลงโทษตามระเบียบของบริษัทฯ หากพบว่า ผู้บริหาร หรือพนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้อข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่สื่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย

- ในกรณีที่มีการใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย ฝ่ายบริหารจะจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททราบ เป็นประจำทุกปี

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

- บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน : มี
- ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่
- รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

- บริษัทให้ความสำคัญกับจริยธรรมที่เกิดขึ้นและได้ให้ความสนใจในเรื่องของการป้องกันการทุจริตที่เกิดขึ้น ทางบริษัทได้วางแนวทางการป้องกันไว้ดังนี้
1. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เช่น ระบบการขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำสัญญา ระบบการจัดทำและควบคุมงบประมาณ ระบบการบันทึกบัญชี การจ่ายชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
 2. จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียนการฝ่าฝืน การกระทำความผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันหรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบ และกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัทจะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
 3. หัวหน้าสายงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติงาน การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้มีอำนาจทราบตามลำดับ

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

- บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส : มี
- ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

- บริษัทฯ ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม รวมถึงรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ รวมถึงจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นว่านโยบายดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน
- การแจ้งการกระทำที่ผิดปกติดังเกิดขึ้นในองค์กรและภายนอกองค์กรที่เกี่ยวกับบริษัทฯ เพื่อเป็นสัญญาณเตือนให้บริษัทฯ ทราบ ลดความเสี่ยงการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง และเพื่อป้องกันการกระทำที่ผิดกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณ
- พนักงาน/ลูกค้า/ลูกจ้างหรือผู้มีส่วนได้เสีย ที่พบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ท่านสามารถให้ความเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่าง ๆ ได้ โดยข้อเสนอแนะของท่านจะถูกส่งต่อไปกับ

สำนักงานตรวจสอบเพื่อรวบรวมและนำไปพิจารณาเพื่อใช้ในการบริหารงานของบริษัทฯ ต่อไป
 บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ที่จะดำเนินการหรือจัดการใด ๆ โดยไม่ต้องแจ้งให้ผู้ร้องเรียนทราบ อย่างไรก็ตามผู้ร้องเรียนยังคงได้รับความคุ้มครองจากการกระทำอันไม่เป็นธรรมที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากได้ให้ข้อเสนอแนะดังกล่าว โดยจะเก็บข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสเป็นความลับไม่แจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ
 ท่านสามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน การกระทำที่การทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับบริษัทฯ และจรรยาบรรณ ได้ที่ช่องทางผ่าน
 กล้องรับความคิดเห็นของบริษัท การร้องเรียนผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือลายลักษณ์อักษร ผ่านทางโทรศัพท์ อีเมล
 หรือส่งจดหมายถึงผู้รับข้อร้องเรียน ผู้ร้องเรียนอาจไม่จำเป็นต้องเปิดเผยชื่อ แต่ต้องแสดงหลักฐานให้เพียงพอต่อการตรวจสอบได้ อย่างไรก็ตามหากมีการ
 เปิดเผยชื่อของตนเองจะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้รวดเร็วขึ้นในการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมและจ่ายค่า
 รกำหนดมาตรการในการคุ้มครองเพื่อไม่ให้ผู้ร้องเรียนได้รับความเสียหายหรือผลกระทบในหน้าที่การงาน
 ส่วนที่เกี่ยวข้องกับ operation ช่องทางการร้องเรียน
 1. ผู้รับร้องเรียน
 2. rungseet@smartblock.co.th
 กรณีร้องเรียน กรรมการ
 1. ผ่าน website: แจ้งร้องเรียน ส่วนนักลงทุน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาง ธิดา ธรรมสาโรช (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
2 ร.ต. สมควร สุธรรมโน (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
3 นาย สมชาย เลิศศักดิ์วิมาน (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด 3 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. นางธิดา ธรรมสาโรช (ประธานกรรมการตรวจสอบ) เข้าร่วมการประชุม 4/4 ครั้ง
2. ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน (กรรมการตรวจสอบ) เข้าร่วมการประชุม 4/4 ครั้ง
3. นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน (กรรมการตรวจสอบ) เข้าร่วมการประชุม 4/4 ครั้ง

ปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน โดยมีการประชุมร่วมกัน ทั้งหมด 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงิน ประจำปี 2567 ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ก่อนเปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการสอบทาน พบว่า บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชี รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา
 2. สอบทานรายการระหว่างกิจการ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ประจำปี 2567 มีความเห็นว่า มีรายงานทางการเงินถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐาน รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา
 3. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2567 มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ซึ่งครอบคลุมถึงเรื่อง องค์กร สภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม
 4. กำกับงานตรวจสอบภายในของบริษัท ประจำปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี และรับทราบผลการตรวจสอบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงานแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
 5. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประจำปี 2567 ผลการสอบทาน พบว่า บริษัท มิได้ปฏิบัติ ผ่าฝืน และก้ำกึ่งให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด
 6. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2567 ของบริษัท และกำหนดค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอ 1.นายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3425 และ/หรือ 2. นางสาวมณฑนา สุภาณูรักษ์ ทะเบียนเลขที่ 4151 และ/หรือ 3.นายอัศวเดช เปลิยนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5389 และ/หรือ
 4. นางสาวกรทิพย์ วาณิทธิเชษฐกุล ทะเบียนเลขที่ 6947 แห่งบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี และกำหนดค่าสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 1,210,000 บาท โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อน
 7. ประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี ประจำปี 2567 เพื่อปรึกษาถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงิน รวมถึงรับทราบ ผลการปฏิบัติงานสอบบัญชี ข้อสังเกตที่ตรวจพบ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากผู้สอบบัญชี โดยการประชุมนั้นไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย
- ผลการสอบทานดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน สอดคล้องกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ บริษัทยังมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 12

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย รังสี ธิปกรสุขเกษม (ประธานกรรมการบริหาร)	12	/	12
2 นางสาว จารณี จังสมบัติศิริ (กรรมการบริหาร)	12	/	12
3 นางสาว สมนึก ชัยธนะกุลมงคล (กรรมการบริหาร)	12	/	12
4 นาย ชินเดช ศิโรเวธกุล (กรรมการบริหาร)	12	/	12
5 นางสาว พรณกมล เผ่าไทย (กรรมการบริหาร)	12	/	12

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

การวางแผนกลยุทธ์องค์กร

- คณะกรรมการบริหารได้ร่วมกันกำหนดทิศทางและวิสัยทัศน์ขององค์กร เช่น การพัฒนาแผนการดำเนินงานระยะยาว หรือการตั้งเป้าหมายทางการเงิน และการตลาด เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

การกำกับดูแลการดำเนินงาน

- คณะกรรมการได้ตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานขององค์กร โดยการประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การวิเคราะห์งบการเงิน หรือการตรวจสอบความสอดคล้องกับกฎระเบียบต่าง ๆ

การตัดสินใจเชิงนโยบาย

- คณะกรรมการได้มีบทบาทในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายสำคัญขององค์กร เช่น การปรับปรุงโครงสร้างองค์กร หรือการตัดสินใจเกี่ยวกับการลงทุนในโครงการใหม่ ๆ

การพัฒนาบุคลากร

- คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากร และการสร้างบรรยากาศการทำงานที่ส่งเสริมการเติบโตและความสามารถของพนักงาน

การบริหารความเสี่ยง

- คณะกรรมการได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่องค์กรอาจเผชิญ และกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เช่น การจัดทำแผนรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉิน

การพิจารณารายงานผลการดำเนินงาน

- คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติรายงานการดำเนินงานประจำปี และให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงในอนาคตการปฏิบัติหน้าที่เหล่านี้จะช่วยเสริมสร้างความมั่นคงและการเติบโตขององค์กร พร้อมทั้งส่งเสริมให้การดำเนินงานสอดคล้องกับเป้าหมายที่ตั้งไว้

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญ ที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้อย่างมั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอในระยะเวลาที่เหมาะสม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในปัจจุบันของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร รวมทั้งอ้างอิงจากรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของปี 2567 ที่จัดทำโดยบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระ โดยเป็นการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ รวม 5 องค์ประกอบตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (COSO)

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : COSO - Enterprise Risk Management Framework (ERM)

COSO - Enterprise Risk Management Framework (ERM)

แนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (COSO) ดังนี้

- (1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- (2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- (3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
- (5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการติดตาม ควบคุม ซึ่งครอบคลุมถึงการป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการสูญหาย หรือการนำไปใช้ประโยชน์โดยมิชอบ หรือโดยไม่เหมาะสม รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว โดยที่ผ่านมา การอนุมัติธุรกรรมที่เกี่ยวข้องดังกล่าวจะอยู่ภายใต้การพิจารณาถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายเพื่อเพิ่มความระมัดระวังในการทำธุรกรรมดังกล่าวโดยการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมในอนาคตจะถูกพิจารณาจากผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวเท่านั้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเรื่องการกำกับให้องค์กร เป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อย่างแท้จริงให้มากขึ้นด้วย

9.1.2 ขอบการพ้องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2565	2566	2567
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงคุณสมบัติของ บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด และนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ โดยให้ความเห็นว่าผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอิสระ มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และการอบรมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท อีกทั้งมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาการอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย บุคคลที่เข้ามาทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในบริษัท โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับหัวข้องานตรวจสอบภายในตามเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวข้องานตรวจสอบภายใน และหัวข้องานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท”

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวข้องานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : ไม่มี

หัวข้องานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

ไม่มี

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคล /ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (CCP) ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีตและคอนกรีตสำเร็จ	บริษัทใหญ่ (ผู้ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม)	31 ธ.ค. 2567
บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด (CKY) จำหน่ายวัสดุก่อสร้างในรูปแบบร้านค้าปลีกสมัยใหม่	ผู้ถือหุ้นทางตรงและบริษัทย่อยของ CCP (CCP ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน ET (บจก. ตะวันออกขนส่ง))	31 ธ.ค. 2567
บริษัท ซีซีพี เพว่ง สโตนส์ จำกัด (CPS) ผลิตและจำหน่ายอิฐบล็อกประดับ	บริษัทย่อยของ CCP	31 ธ.ค. 2567
บริษัท อ่างหินพลังงาน จำกัด การขายปลีกเชื้อเพลิงยานยนต์ในร้านค้าเฉพาะ สถานี ปิ๊ม	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด (CPP) ให้เช่าทรัพย์สินแก่บริษัทในเครือ	ผู้ถือหุ้นทางตรงและบริษัทย่อยของ CCP	31 ธ.ค. 2567
บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด ลงทุนในกิจการอื่น	ผู้ถือหุ้นทางตรง มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน	31 ธ.ค. 2567
นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม -	ผู้ถือหุ้นของบริษัท และประธานกรรมการบริษัท	31 ธ.ค. 2567
นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม -	ผู้ถือหุ้นของบริษัท	31 ธ.ค. 2567
นายรังสี ทีปกรสุขเกษม -	ผู้ถือหุ้นบริษัท, กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, คณะกรรมการบริหาร, กรรมการผู้จัดการ	31 ธ.ค. 2567
นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ -	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, คณะกรรมการบริหาร, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	31 ธ.ค. 2567
นายไพรัตน์ อิมมณี -	ที่ปรึกษาด้านงานขายและตลาด	31 ธ.ค. 2567

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (CCP)			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> รายได้จากการขายสินค้า <u>รายละเอียด</u> CCP ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CCP <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> CCP ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับลูกค้าของ CCP เพื่ออำนวยความสะดวก โดยเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาขายใกล้เคียงกับราคาที่ขายให้บุคคลทั่วไป	0.29	0.19	0.01
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> ลูกหนี้การค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดลูกหนี้การค้ากับ CCP ณ วันสิ้นสุด ซึ่งเกิดจากรายได้จากการขายสินค้า <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> ลูกหนี้การค้า CCP เกิดจากการซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับลูกค้าของ CCP เพื่ออำนวยความสะดวก โดยเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป	0.06	0.05	0.00
รายการที่ 3 <u>ลักษณะรายการ</u> รายได้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมีรายได้จาก CCP <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทให้บริการขนส่ง โดยเป็นเหตุการณ์ปกติของธุรกิจ	0.48	0.78	0.70

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ			
รายการที่ 4 <u>ลักษณะรายการ</u> ลูกหนี้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดลูกหนี้อื่นกับ CCP ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้อื่นข้างต้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทให้บริการรถขนส่ง โดยเป็นเหตุการณ์ปกติของธุรกิจ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป	0.06	0.17	0.22
รายการที่ 5 <u>ลักษณะรายการ</u> เงินให้กู้ยืมระยะสั้น <u>รายละเอียด</u> บริษัทให้ CCP กู้ยืมเงิน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทให้ CCP กู้ยืมเงินเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ ชำระคืนเงินต้นเมื่อทวงถามแต่ไม่เกิน 12 เดือน และกำหนดชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวพิจารณาอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยตัวสัญญาใช้เงินที่ผู้กู้ได้รับจากสถาบันการเงิน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การให้กู้ยืมเพื่อความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ	0.00	16.00	16.00
รายการที่ 6 <u>ลักษณะรายการ</u> ดอกเบี้ยรับ <u>รายละเอียด</u> บริษัทมีดอกเบี้ยจากการให้ CCP กู้ยืมเงิน ณ วันสิ้นงวดบัญชี <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทรับรู้ดอกเบี้ยรับจากการให้ CCP กู้ยืมเงินเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>	0.00	0.24	0.72

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
อัตราดอกเบี้ยดังกล่าวพิจารณาอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยตัวสัญญาใช้เงินที่ผู้กู้ได้รับจากสถาบันการเงิน			
รายการที่ 7 <u>ลักษณะรายการ</u> ดอกเบี้ยค้างรับ <u>รายละเอียด</u> บริษัทมีดอกเบี้ยจากการให้ CCP กู้ยืมเงิน ณ วันสิ้นงวดบัญชี <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทรับดอกเบี้ยค้างรับจากการให้ CCP กู้ยืมเงินเพื่อใช้ในหมุนเวียนในกิจการ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> กำหนดชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน	0.00	0.06	0.06
รายการที่ 8 <u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทซื้อสินค้าจาก CCP <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทซื้อสินค้าเพื่อขายให้กับลูกค้าของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียงกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป	0.16	0.77	0.12
รายการที่ 9 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้การค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้การค้ากับ CCP ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายการซื้อสินค้า/ทรัพย์สิน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> เจ้าหนี้การค้าเกิดจากบริษัทซื้อสินค้าเพื่อขายให้กับลูกค้าของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป	0.45	0.07	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
รายการที่ 10 <u>ลักษณะรายการ</u> ค่าเช่าจ่าย <u>รายละเอียด</u> บริษัทฯ เช่าพื้นที่อาคารสำนักงานบางส่วนจาก CCP เพื่อใช้เป็นสำนักงาน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน เลขที่ 24 ซอยบางนาตราด 25 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ ในกรรมสิทธิ์ของ CCP โดยเช่าพื้นที่ชั้น 1-2 ของอาคารดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าเป็นไปตามอัตราที่ทั้งสองฝ่ายตกลงกัน โดยมีอัตราค่าเช่าที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียง บริษัทรับภาระค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวกับอาคารเองทั้งหมด (ไม่มีการทำสัญญาบริการกับ CCP) อาทิ ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ และค่าแม่บ้าน เป็นต้น ซึ่งรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น บริษัทจ่ายชำระตามจำนวนที่เกิดขึ้นจริงในใบแจ้งเก็บหนี้ของแต่ละหน่วยงาน บริษัทจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าปีละ 0.840 ล้านบาท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> อัตราค่าเช่าเป็นอัตราตามที่ตกลงกันและใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียงและปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า	0.00	0.00	0.00
รายการที่ 11 <u>ลักษณะรายการ</u> หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ <u>รายละเอียด</u> บริษัทฯ เช่าพื้นที่อาคารสำนักงานบางส่วนจาก CCP เพื่อใช้เป็นสำนักงาน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> หนี้สินตามสัญญาเช่าตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า เกิดจากบริษัทฯ เช่าพื้นที่อาคารสำนักงานบางส่วนจาก CCP เพื่อใช้เป็นสำนักงาน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า	13.73	13.01	6.85
รายการที่ 12 <u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายอื่น <u>รายละเอียด</u>	1.74	1.80	1.60

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>CCPเรียกเก็บค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าเช่า server ค่าขนส่ง ค่าบำรุงรักษารถขนส่ง ค่าขนส่งเหมาลำ ค่าที่ปรึกษา และค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>-ค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปา โดย CCP เรียกเก็บตามยอดจริงในใบแจ้งหนี้ ในฐานะผู้มีการมีสิทธิ์ในอาคารสำนักงานที่บริษัทเช่า</p> <p>-ค่าเช่า server โดยบริษัททำสัญญาเช่า server ตั้งแต่เดือน พค. 56 มีอายุสัญญา 1 ปี โดยสัญญาต่ออัตโนมัติหากไม่มีคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดบอกเลิกโดยการแจ้งล่วงหน้าก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 30 วัน</p> <p>-ค่าขนส่งจากการรับจ้างขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท</p> <p>-ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษารถขนส่งของบริษัท</p> <p>-ค่าที่ปรึกษาด้านงานกฎหมาย ระบบSAPและบริการอื่นๆ</p> <p>-ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การคิดค่าบริการเท่ากับที่ทางผู้ให้เช่าจ่ายชำระจริงและราคาค่าบริการมีความเหมาะสมเป็นไปตามธุรกิจการค้า</p>			
<p>รายการที่ 13</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เจ้าหนี้อื่น</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่น CCP ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจากรายการค้าใช้จ่ายอื่น</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เจ้าหนี้อื่นเกิดจากCCPเรียกเก็บค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าเช่า server ค่าขนส่ง ค่าบำรุงรักษารถขนส่ง ค่าขนส่งเหมาลำ ค่าที่ปรึกษา และค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้อื่นทั่วไป</p>	0.39	0.42	0.26
<p>รายการที่ 14</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงิน CCP ณ วันสิ้นงวดบัญชี และดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทรับรู้ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า ตามมาตรฐานฉบับที่ 16 เรื่องการรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า</p>	0.76	0.72	0.52

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเป็นไปตามอัตราที่ผู้กู้มีภาระต่อสถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ส่วนเพิ่มของบริษัทตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า</p>			
<p>รายการที่ 15</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เงินปันผล</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล</p>	10.58	9.66	24.13
บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด (CKY)			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้จากการขายสินค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>CKY ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CKY</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>CKY ดำเนินธุรกิจจำหน่ายวัสดุก่อสร้างรูปแบบร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ โดยได้สั่งซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปวางจำหน่ายในร้านค้า</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาขายใกล้เคียงกับราคาที่ขายให้บุคคลทั่วไป</p>	42.86	51.03	26.19
<p>รายการที่ 2</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมียอดลูกหนี้การค้ากับ CKY ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้จากการขายสินค้า</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p>	8.60	10.44	5.78

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>ลูกหนี้การค้าเกิดจาก CKY ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CKY</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป</p>			
<p>รายการที่ 3</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้อื่น</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมีรายได้อื่นจาก CKY</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทให้บริการรับสินค้าเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับ CKY</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ</p>	0.00	0.02	0.02
<p>รายการที่ 4</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ลูกหนี้อื่น</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมียอดลูกหนี้อื่นกับ CKY ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้จากการบริการรับสินค้า</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทให้บริการรับสินค้าเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับ CKY</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป</p>	0.00	0.01	0.01
<p>รายการที่ 5</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อสินค้ากับ CKY เพื่อนำไปใช้ในกิจการและปรับปรุงอาคาร</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทซื้อสินค้าจาก CKY เพื่อนำไปใช้ในกิจการและปรับปรุงอาคารสำนักงาน ทั้งนี้ การสั่งซื้อดังกล่าวมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นไปตามเงื่อนไขปกติทั่วไป</p>	0.41	0.30	0.20

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียงกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป</p>			
<p>รายการที่ 6</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค่าใช้จ่ายซื้อทรัพย์สิน</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ซื้อทรัพย์สินอื่นใช้ในกิจการ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทซื้ออุปกรณ์เพื่อใช้ในการก่อสร้างซ่อมแซมทรัพย์สินของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ</p>	0.17	0.13	0.02
<p>รายการที่ 7</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เจ้าหนี้การค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมียอดเจ้าหนี้การค้ากับ CKY ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายการซื้อสินค้า/ทรัพย์สิน</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เจ้าหนี้การค้าเกิดจากบริษัทซื้อสินค้ากับ CKY เพื่อนำไปใช้ในกิจการปรับปรุงอาคาร และใช้ในการก่อสร้างซ่อมแซมทรัพย์สินของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป</p>	0.17	0.13	0.00
<p>รายการที่ 8</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค่าใช้จ่ายอื่น</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทว่าจ้างรถขนส่งกับ CKY</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทว่าจ้างรถขนส่งเพื่อส่งสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ราคาค่าบริการมีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ</p>	1.41	1.08	1.11

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
รายการที่ 9 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่นกับ CKY ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากว่าจ้างรถขนส่ง <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> เจ้าหนี้อื่นเกิดจากบริษัทว่าจ้างรถขนส่งเพื่อส่งสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้ทั่วไป	0.00	0.00	0.04
รายการที่ 10 <u>ลักษณะรายการ</u> เงินปันผล <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายเงินปันผล	0.58	0.53	1.32
บริษัท ซีซีพี เพ็ริง สโตนส์ จำกัด (CPS)			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> รายได้จากการขายสินค้า <u>รายละเอียด</u> CPS ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CPS <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> CPS ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CPS เพื่ออำนวยความสะดวก โดยเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาขายใกล้เคียงกับราคาที่ขายให้บุคคลทั่วไป	22.45	24.04	17.43

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> ลูกหนี้การค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดลูกหนี้การค้ากับ CPS ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้จากการขายสินค้า <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> ลูกหนี้การค้าเกิดจากCPS ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อกับลูกค้าของ CPS เพื่ออำนวยความสะดวก <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป	3.80	4.28	3.88
รายการที่ 3 <u>ลักษณะรายการ</u> รายได้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมีรายได้อื่นจาก CPS <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทให้บริการรถขนส่ง โดยเป็นเหตุการณ์ปกติของธุรกิจ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยใช้วิธีเทียบราคาขายและซื้อทั่วไป	1.85	1.90	1.78
รายการที่ 4 <u>ลักษณะรายการ</u> ลูกหนี้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดลูกหนี้อื่นกับ CPS ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้อื่น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> ลูกหนี้อื่นเกิดจากบริษัทให้บริการรถขนส่ง โดยเป็นเหตุการณ์ปกติของธุรกิจ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป	0.34	0.31	0.31
รายการที่ 5	0.79	0.81	1.27

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทซื้อสินค้าจาก CPS <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทซื้อขบค้นหิน แผ่นทางเท้า บล็อกกำแพง และลูกปูนคอนกรีต เพื่อขายต่อให้ลูกค้าของบริษัท โดยเป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป			
รายการที่ 6 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้การค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้การค้ากับ CPS ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายการซื้อสินค้าและทรัพย์สิน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> เจ้าหนี้การค้าเกิดจากบริษัทซื้อขบค้นหิน แผ่นทางเท้า บล็อกกำแพง และลูกปูนคอนกรีต เพื่อขายต่อให้ลูกค้าของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป	0.47	0.15	0.18
รายการที่ 7 <u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายอื่น <u>รายละเอียด</u> CPS เรียกเก็บค่าแรงใจ <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> CPS เรียกเก็บค่าแรงใจ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีการคิดค่าบริการเท่ากับยอดจ่ายชำระจริง	0.12	0.20	0.13
รายการที่ 8 <u>ลักษณะรายการ</u>	0.07	0.23	0.16

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>เจ้าหนี้อื่น</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่น CPS ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจากรายการค้า ใช้จ่ายอื่น</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เจ้าหนี้อื่นเกิดจาก CPS เรียกเก็บค่าแผงโซลาร์</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้อื่นทั่วไป</p>			
<p>รายการที่ 9</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค่าเช่าจ่าย</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ เช่าพื้นที่บางส่วนสำหรับเป็นบ่อบาดาลจาก CPS</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินบางส่วนจาก CPS สำหรับเป็นบ่อบาดาล 3 จุด ขนาดพื้นที่รวม 310 ตารางเมตร ตั้งอยู่บ้านเลขที่ 10 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึงแกลง ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี โดย มีวัตถุประสงค์ของการเช่าพื้นที่บางส่วนเพื่อเป็นบ่อน้ำบาดาล โดย บริษัทจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าปีละจำนวน 0.321 ล้านบาท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>อัตราค่าเช่าเป็นอัตราตามที่ตกลงกันและใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าใน พื้นที่ข้างเคียงและปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า</p>	0.00	0.00	0.00
<p>รายการที่ 10</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ เช่าพื้นที่บางส่วนสำหรับเป็นบ่อบาดาลจาก CPS</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>หนี้สินตามสัญญาเช่าเกิดจากบริษัทฯ เช่าพื้นที่บางส่วนสำหรับเป็นบ่อ บาดาลจาก CPS และการปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญา เช่า</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า</p>	2.81	2.64	2.46
รายการที่ 11	0.14	0.13	0.12

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<u>ลักษณะรายการ</u> ดอกเบี้ยจ่าย <u>รายละเอียด</u> บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่าเกิดจากบริษัทฯ เช่าพื้นที่บางส่วนสำหรับเป็นบ่อบาดาลจาก CPS และการปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> ปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า			
บริษัท อ่างหินพลังงาน จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทซื้อน้ำมันจากอ่างหินพลังงาน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทซื้อน้ำมันเพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยเป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> ความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป	18.03	21.64	18.36
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้การค้า <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้ ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจากรายการซื้อ <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> เจ้าหนี้การค้าเกิดจากบริษัทซื้อน้ำมันจากอ่างหินพลังงาน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป	0.00	0.00	0.00
บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด (CPP)			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เงินปันผล <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล	15.99	14.59	36.45
บริษัท ทีปกรโสดัง จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เงินปันผล <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล	0.83	0.76	1.89
นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เงินปันผล <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล	0.01	0.01	0.02
นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม			
รายการที่ 1	1.30	1.20	1.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายอื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายค่าที่ปรึกษาทางการเงินและจัดซื้อ <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายค่าที่ปรึกษาทางการเงินและจัดซื้อ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การคิดค่าบริการในอัตราที่เป็นไปตามสัญญาว่าจ้าง มีความเหมาะสม และเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ			
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> เงินปันผล <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายเงินปันผล	0.52	0.48	1.19
นายรังสี ทีปกรสุขเกษม			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่นกับนายรังสี ทีปกรสุขเกษม จากการที่นายรังสีฯ สรรองจ่ายค่าเดินทาง ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> นายรังสี ทีปกรสุขเกษม เรียกเก็บค่าใช้จ่ายที่ได้สำรองให้กับบริษัทไป ก่อน อาทิ ค่าเดินทาง ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ทั้งนี้จำนวน เงินที่เรียกเก็บเป็นไปตามบิลที่ได้รับ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นรายการปกติของค่าใช้จ่ายประจำเดือนที่เกิดขึ้นจริง	0.39	0.09	0.07
รายการที่ 2	0.07	0.06	0.16

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<u>ลักษณะรายการ</u> เงินปันผล <u>รายละเอียด</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายเงินปันผล			
นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่นกับนางสาวจารณี จังสมบัติศิริ จากการที่นางสาวจารณี สรรองจ่ายค่าเดินทาง ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ เรียกเก็บค่าใช้จ่ายที่ได้สำรองให้กับบริษัทไปก่อน อาทิ ค่าเดินทาง ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ทั้งนี้จำนวนเงินที่เรียกเก็บเป็นไปตามบิลที่ได้รับไว้ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นรายการปกติของค่าใช้จ่ายประจำเดือนที่เกิดขึ้นจริง	0.00	0.01	0.00
นายไพรัตน์ ฉิมมณี			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหนี้อื่น <u>รายละเอียด</u> บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่นกับนายไพรัตน์ ฉิมมณี จากค่าที่ปรึกษาด้านงานขายและตลาด <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจ่ายค่าที่ปรึกษาทางด้านงานขายและตลาด <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีการคิดค่าบริการในอัตราที่เป็นไปตามสัญญาว่าจ้าง มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ	0.00	0.00	0.00

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการเงินที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการกำกับกติกาค่าหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจ และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

แนวโน้มในการทำรายการเกี่ยวข้องกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตราฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

ปัจจุบันบริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในอนาคตบริษัทอาจมีรายการระหว่างกัน กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพิ่มเติม ซึ่งบริษัทสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการเงินที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสมโดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

705-706 อาคารเจ้าพระยาทาวเวอร์
(โรงแรมเซนต์ริส) เลขที่ 89
ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ 66 (2) 630 7500
โทรสาร 66 (2) 630 7506

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค “ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน” ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตาม ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการ ตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงิน โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ความถูกต้อง ครบถ้วนและตรงงวณบัญชีของรายได้จากการขายสินค้าของบริษัท

คำอธิบายเกี่ยวกับความเสี่ยง

รายได้จากการขายสินค้าเป็นการเพิ่มขึ้นของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในรูปของกระแสรับเข้าของสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระที่ต้องปฏิบัติของบริษัทโดยการโอนสินค้าให้แก่ลูกค้าซึ่งเกี่ยวข้องกับกิจกรรมหลักทางธุรกิจของบริษัท รายได้จากการขายมีนัยสำคัญโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทและมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงิน นอกจากนี้ การขายสินค้าของบริษัทในแต่ละปีมีปริมาณรายการเป็นจำนวนมากโดยผ่านช่องทางการขายที่หลากหลาย ดังนั้น จึงต้องมีความเชื่อมั่นได้ว่ารายการขายสินค้าของบริษัทนั้นถูกบันทึกบัญชีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรงงวณบัญชี

ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและข้อมูลอื่นเกี่ยวกับรายได้จากการขายสินค้าเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 ข้อ 15 และข้อ 18

การตอบสนองต่อความเสี่ยง

ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบบัญชีที่สำคัญดังต่อไปนี้ในการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่ได้ระบุและประเมินไว้เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และไม่ก่อให้เกิดการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน

- การอ่าน สอบถามและทำความเข้าใจเกี่ยวกับวงจรรายได้และนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าของบริษัท
- การทดสอบและประเมินผลความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและการเชื่อถือได้ของการออกแบบและการปฏิบัติการของระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้
- การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายสินค้า
- การทดสอบในเนื้อหาสาระของรายได้จากการขายสินค้า เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายสินค้า การส่งหนังสือยืนยันยอด การกระทบรายการและจำนวนเงินของการขายระหว่างการรายงานทางบัญชีและการรายงานทางภาษี และการตรวจคัดลอกขายว่าบันทึกไว้ถูกต้องตรงงวณบัญชีหรือไม่

เรื่องอื่น

งบฐานะการเงินของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้นภายหลังจากวันที่ใน รายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้น หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและจัดให้มีการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบต้องงบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายอัครเดช เป็ลียนสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5389

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

27 กุมภาพันธ์ 2568

งบการเงิน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

สินทรัพย์

		พันบาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		233,515	135,551
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	4, 5	83,433	130,613
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	4	16,000	16,000
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	6	46,813	43,680
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7, 8	15,502	76,795
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		395,263	402,639
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	14	350	350
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	8	-	15,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	79,399	79,399
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	4, 10	256,726	283,922
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	11	21,514	31,391
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน - สุทธิ	12	151	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	13	8,930	8,615
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร		7,170	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		92	87
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		374,332	418,764
รวมสินทรัพย์		769,595	821,403

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

		พันบาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 15	57,307	88,940
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในหนึ่งปี	4, 16	1,365	1,870
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		9,302	15,452
รวมหนี้สินหมุนเวียน		67,974	106,262
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	4, 16	22,384	29,186
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	17	17,277	14,185
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		39,661	43,371
รวมหนี้สิน		107,635	149,633

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

	หมายเหตุ	พันบาท	
		2567	2566
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
- ทุนจดทะเบียน - หุ้นสามัญ 1,041,566,639 หุ้น		520,783	520,783
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว - หุ้นสามัญ 1,041,566,639 หุ้น		520,783	520,783
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	26	26,023	26,023
กำไรสะสม			
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	26	17,800	13,400
- ยังไม่ได้จัดสรร		103,393	115,765
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(6,039)	(4,201)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		661,960	671,770
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		769,595	821,403

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

	หมายเหตุ	พันบาท	
		2567	2566
รายได้	4		
รายได้จากการขาย - สุทธิ	15, 18	579,217	709,154
รายได้อื่น	11, 25	2,450	2,893
รวมรายได้		581,667	712,047
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4, 6, 25	365,831	454,905
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	25	51,360	59,116
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	56,610	53,976
รวมค่าใช้จ่าย		473,801	567,997
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		107,866	144,050
รายได้ทางการเงิน	4, 25	3,865	1,779
ต้นทุนทางการเงิน	4, 16	(1,447)	(1,741)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์			
ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	8	-	(10,000)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		110,284	134,088
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13	23,266	27,507
กำไรสำหรับปี		87,018	106,581
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ใน			
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
- ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์			
ของพนักงานหลังออกจากงาน - สุทธิ	13, 17	(1,838)	(1,710)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		85,180	104,871
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		0.0836	0.1023
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		1,041,567	1,041,567

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สمارทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
งบการเงินแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		พันบาท					องค์ประกอบอื่น		
					กำไรสะสม		ของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม
		ส่วนเกิน		จัดสรรเป็นทุน	ยังไม่ได้จัดสรร		ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่	ของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจกงาน	
หมายเหตุ		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	สำรองตามกฎหมาย					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		520,783	26,023	8,000	52,600	(2,491)		604,915	
กำไรเปิดเสรีจรรยาสำหรับปี		-	-	-	106,581	(1,710)		104,871	
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	(38,016)	-		(38,016)	
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	5,400	(5,400)	-		-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		520,783	26,023	13,400	115,765	(4,201)		671,770	
กำไรเปิดเสรีจรรยาสำหรับปี		-	-	-	87,018	(1,838)		85,180	
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	(94,990)	-		(94,990)	
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	4,400	(4,400)	-		-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		520,783	26,023	17,800	103,393	(6,039)		661,960	

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

	พันบาท	
	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	87,018	106,581
รายการปรับปรุง		
หนี้สูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	296	(260)
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าเสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าลดลง	(1,488)	(1,789)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	44,772	45,747
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	10,000
ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	1,396	2,705
ขาดทุนสุทธิจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	33	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(619)	-
ค่าเผื่อการซื้อขายของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(151)	2,012
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	(19)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,523	1,336
ดอกเบี้ยรับ	(3,865)	(1,779)
ดอกเบี้ยจ่าย	1,447	1,741
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23,266	27,507
	153,628	193,782

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

	พันบาท	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	45,363	(11,806)
สินค้าคงเหลือ	(4,253)	(742)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(13)	(2)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(32,197)	3,038
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(728)	(247)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	161,800	184,023
จ่ายภาษีเงินได้	(29,272)	(21,606)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	132,528	162,417
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	4,284	1,491
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	76,293	(26,300)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	-	(16,000)
สินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น	(9,866)	(14,662)
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น	(7,170)	(1,059)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	13	381
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(53)	(59)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	63,501	(56,208)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายดอกเบี้ย	(1,447)	(1,741)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,671)	(4,803)
จ่ายเงินปันผล	(94,947)	(38,007)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(98,065)	(44,551)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

	พันบาท	
	2567	2566
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ	97,964	61,658
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	135,551	73,893
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	233,515	135,551
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		
เงินสดในมือ	159	159
เงินฝากกระแสรายวันกับธนาคาร	11,973	28,867
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	221,383	96,445
เงินฝากประจำกับธนาคาร - 3 เดือน	-	10,080
	233,515	135,551
ข) กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดตามสัญญาเช่า		
3,118		6,343
ค) รายการที่ไม่เป็นเงินสด		
ซื้อสินทรัพย์ถาวร โดยยังไม่ได้ชำระเงิน	1,322	785
สินทรัพย์ถาวรที่รับโอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการให้	2,908	2,000
สินทรัพย์ถาวรที่รับโอนมาจากสินค้าคงเหลือ	2,608	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่รับโอนมาจาก		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	15,000	-
สินทรัพย์สิทธิการให้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น		
จากการเช่าซื้อ	-	805
สินทรัพย์สิทธิการให้ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	5,017	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	5,636	-
เงินปันผลค้างจ่าย	43	9

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

1.ทั่วไป

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งเดิมชื่อ บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดในประเทศไทยเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2547 และต่อมาได้แปรสภาพการเป็นนิติบุคคลจากการเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เป็นบริษัทมหาชนจำกัด (เลขทะเบียนนิติบุคคล 0107556000272) ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2557 บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา

บริษัทตั้งอยู่เลขที่ 11 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย (ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมรวมกันร้อยละ 63.52)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานและเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ งบการเงินนี้มีวัตถุประสงค์ที่จัดทำขึ้นเพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยเท่านั้น

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่ที่ได้เปิดเผยไว้เป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ในลักษณะของตัวเลขเปรียบเทียบ

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินภายในประเทศ

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 บริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี (TAS) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) และแนวปฏิบัติทางการบัญชีหลายฉบับที่ปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชีซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 โดยการปรับปรุงครั้งนี้ในภาพรวมเป็นการปรับปรุงถ้อยคำและเนื้อหาของ TAS / TFRS ให้ชัดเจนและเหมาะสมยิ่งขึ้น ทั้งนี้ การนำ TAS / TFRS และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาเริ่มถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท อย่างไรก็ดี มีการปรับปรุง TAS และ TFRS บางฉบับที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

TAS 1 (การนำเสนองบการเงิน) TFRS 7 (การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน) และ TAS 34 (การรายงานทางการเงิน ระหว่างกาล) จากการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชี

ในส่วนนี้มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดจากเดิมที่กำหนดให้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญเป็นการเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญแทน นอกจากนี้ ข้อกำหนดใหม่นี้ยังให้แนวทางเพื่อช่วยในการนำคำนิยามของการมีสาระสำคัญต่อการตัดสินใจเกี่ยวกับข้อมูลที่เปิดเผยมาถือปฏิบัติอีกด้วย ซึ่งผลกระทบต่องบการเงินจะทำให้การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีและเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในหมายเหตุประกอบงบการเงิน (ทั้งประจำปีและระหว่างกาล) ตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้นไปจะมีลักษณะที่สั้นลงและกระชับมากขึ้นกว่าเดิม

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ปรับปรุง TAS / TFRS บางฉบับและได้ออก TFRS 17 “สัญญาประกันภัย” ฉบับใหม่มาแทน TFRS 4 ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ในส่วนของการปรับปรุงเป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานฯ มีความชัดเจนและเหมาะสมมากยิ่งขึ้นซึ่งสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้

- TAS 1 => เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ ข้อมูลและความมีเนื้อหาของสิทธิต่างๆ ที่ใช้ในการพิจารณาจัดประเภทหนี้สินระหว่างรายการหมุนเวียนและรายการไม่หมุนเวียนซึ่งรวมถึงหนี้สินไม่หมุนเวียนที่ต้องดำรงสถานะเงื่อนไขต่างๆ
- TAS 7, TFRS 7 => เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อตกลงทางการเงินของผู้ขาย (Supplier Finance Agreements) ซึ่งจะช่วยให้การทำความเข้าใจเกี่ยวกับกระแสเงินสดและความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง
- TFRS 16 => เกี่ยวข้องกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกิดจากการขายและเช่ากลับคืนโดยแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดเกี่ยวกับการวัดมูลค่าภายหลังสำหรับรายการการขายและเช่ากลับคืน

ทั้งนี้ TAS และ TFRS ที่มีการปรับปรุงหรือออกใหม่ข้างต้นไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วยเงินสดในมือและเงินฝากสถาบันการเงินซึ่งแสดงในราคาทุนและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้หรือมีภาระค้ำประกัน เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้หรือมีภาระค้ำประกันแสดงในราคาทุนและแยกแสดงรายการไว้ในบัญชี “เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน” ภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้การค้าแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

บริษัทตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามนโยบายที่กล่าวในส่วนหนึ่งของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) สุทธิจากค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าจะถูกบันทึกสำหรับสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าโดยพิจารณาจากสภาพและอายุคงค้างของสินค้าและการประมาณการจากข้อมูลและประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมา

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ที่ดินเพื่อให้เช่า)

ที่ดินเพื่อให้เช่าแสดงในราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์ (ทั้งที่ใช้งานและไม่ได้ใช้งาน) แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาถูกพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ถึง 30
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 ถึง 20
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5 ถึง 10

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ถูกทบทวนอย่างน้อยทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

สินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัท ควบคุมค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคابันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนและคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้อง หรือตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แล้วแต่อย่างใดจะสั้นกว่าเป็นระยะเวลา 5 ถึง 20 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์ (ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน)

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบฐานะการเงินว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ (มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาจากสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าโดยการลดมูลค่าของราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในปีก่อน ๆ โดยถือเป็นรายได้อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง ทั้งนี้ การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นสุทธิจากค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายประหนึ่งว่าไม่มีการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้นในปีก่อน ๆ

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นแสดงในราคาทุน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ต้องใช้้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม (อัตราดอกเบี้ยของการกู้ยืมตัวเฉลี่ยที่มีระยะเวลาใกล้เคียงกันและมีลักษณะคล้ายคลึงกันกับสินทรัพย์อ้างอิง) ของบริษัท

ภายหลังจากสัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าโดย (1) การเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) (2) การลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้วและ (3) การวัดมูลค่าใหม่ตามมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการประเมินใหม่หรือการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าใดๆ หรือเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่คงที่โดยเนื้อหากมีการปรับปรุง

รายจ่ายค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (ไม่เกิน 12 เดือนนับแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล) และสัญญาเช่าสินทรัพย์มูลค่าต่ำ (พิจารณาตามลักษณะทางกายภาพของสินทรัพย์เมื่อมองในสภาพใหม่) บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์พนักงาน

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการและตามเกณฑ์คงค้าง

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานประเภทโครงการสมทบเงินซึ่งได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจ่ายเงินสมทบไปยังกองทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานซึ่งเป็นเงินชดเชยตามกฎหมายคุ้มครองแรงงานซึ่งจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อเกษียณอายุหรือเลิกจ้างถูกรับรู้เป็นหนี้สินและค่าใช้จ่ายในงบการเงินด้วยจำนวนเงินที่คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งเป็นการประมาณการผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับในอนาคตสำหรับการทำงานของพนักงานในอดีตและปัจจุบันจากนั้นจึงใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ค่าใช้จ่ายจากการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่ถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จประกอบด้วย ต้นทุนบริการปัจจุบัน ต้นทุนบริการในอดีต (ถ้ามี) และต้นทุนดอกเบี้ยซึ่งรับรู้เป็นรายการกำไรหรือขาดทุน ส่วนกำไร/ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยรับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โครงการผลประโยชน์ของพนักงานนี้ไม่ได้ถูกจัดตั้งเป็นกองทุนและไม่มีสินทรัพย์ของโครงการเกิดขึ้น

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะถูกรับรู้ในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์จากอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่บริษัทจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมให้ลำดับความสำคัญสูงสุดกับราคาเสนอซื้อขายที่ไม่ต้องปรับปรุงในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (“ข้อมูลระดับ 1”) รองลงมาคือข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ (“ข้อมูลระดับ 2”) และต่ำสุดคือข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ (“ข้อมูลระดับ 3”)

เครื่องมือทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกด้วยต้นทุนการทำรายการกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทและวัดมูลค่าโดยอ้างอิงตามโมเดลธุรกิจที่ใช้ในการจัดการสินทรัพย์และตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์โดยแบ่งออกเป็นสามวิธีคือ ราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงินจะต้องมีการจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินใหม่ในส่วนที่ได้รับผลกระทบ

หนี้สินทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนการทำรายการ หนี้สินทางการเงินให้จัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายยกเว้นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (โดยหนี้สินดังกล่าวให้รวมถึงหนี้สินตราสารอนุพันธ์) กิจกรรมไม่สามารถจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินใหม่ได้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (ไม่รวมค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์)
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น
- เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น
- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ไม่มี

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน - ไม่มี

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (แต่ไม่รวมรายได้รับล่วงหน้าจากการขาย)
- หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน - ไม่มี

การด้อยค่า

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

- ขั้นที่ 1 (performing) บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นโดยไม่มีการปรับลดผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ขั้นที่ 2 (under-performing) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและไม่ได้พิจารณาว่าอยู่ในระดับต่ำ บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณเช่นเดียวกับขั้นที่ 1
- ขั้นที่ 3 (non-performing หรือ credit-impaired) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นจนถึงจุดที่พิจารณาได้ว่าการด้อยค่าด้านเครดิตขึ้น บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นปรับลดด้วยค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (เช่น รายได้ค้างรับ) บริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected credit loss) ตลอดอายุสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณา ทั้งนี้ ในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทนำข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต (Historical credit loss) มาประกอบกันกับข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) ในส่วนของสินทรัพย์นั้นและปัจจัยสำคัญๆ ของสภาพแวดล้อมเชิงเศรษฐกิจตามความจำเป็น

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายรับรู้เป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง (สุทธิจากส่วนลดและการรับคืน) เมื่อส่งมอบซึ่งเป็นจุดที่มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของและการควบคุมในสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว

รายได้จากการให้บริการระยะสั้น (ไม่เกิน 1-2 วัน) รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้วและตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่น ๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนทางการเงิน

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกตามเกณฑ์คงค้างในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการติดตั้งสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะพร้อมใช้งาน ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

การใช้ประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าว ผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดบัญชีนั้น ๆ หรือบันทึกในงวดบัญชีที่ปรับและงวดบัญชีในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดบัญชีในปัจจุบันและอนาคต

ทั้งนี้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ซึ่งอาจมีความไม่แน่นอนที่สำคัญมาเกี่ยวข้องได้แก่

- ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าและมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ
- การพิจารณาเกี่ยวกับการค้ำประกันของสินทรัพย์
- อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้
- ข้อพิจารณาการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าและอัตราคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน
- งวดบัญชีและประมาณการที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่ต้องชำระหรือสามารถขอคืนได้โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนทางภาษีสำหรับปี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงเกี่ยวกับภาษีที่ค้างชำระในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี

4. รายการบัญชีและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันประกอบด้วย

ชื่อบุคคลและกิจการ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ("CCP")	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต	บริษัทใหญ่
บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยของ CCP

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ชื่อบุคคลและกิจการ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด	จำหน่ายวัสดุก่อสร้างและอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	ผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยของ CCP
บริษัท ตะวันออกการขนส่ง จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	บริษัทย่อยของ CCP
บริษัท ซีซีพี เพเว็กซ์ โทเนล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บล็อกคอนกรีต	บริษัทย่อยของ CCP
บริษัท ชาลี ท็อป โลจิสติกส์ โซลูชัน จำกัด (“CTLS”)	ให้เช่าและบริการคลังสินค้า	การร่วมค้าของ CCP
บริษัท ดี.เอส.วี.ที คลังสินค้า จำกัด	ให้เช่าคลังสินค้าและพื้นที่ และให้บริการด้านวัตถุดิบทรายทุกประเภท	บริษัทร่วมของ CCP (ถือหุ้นโดย CTLS)
บริษัท 9 อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด	บริหารจัดการด้านโลจิสติกส์ครบวงจร	การร่วมค้าของ CTLS
บริษัท เอทีซี คอนกรีตชลบุรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีตทุกชนิด	การร่วมค้าของ CTLS
บริษัท ทีปกร โฮลดิ้ง จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	ผู้ถือหุ้น และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ระยองมาบตาพุดธุรกิจ จำกัด	พัฒนาที่ดิน	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท สมายล์ แอสเสท จำกัด	ค้าอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชลประทีปบริหารสินทรัพย์ จำกัด	ค้าอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์ จำกัด	บริหารอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ จำกัด	ค้าอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางพระธุรกิจ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ชื่อบุคคลและกิจการ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท อ่างหิน พลังงาน จำกัด	สถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท อ่างหิน เครื่องดื่ม จำกัด	ร้านขายปลีกเครื่องดื่มไม่มีแอลกอฮอล์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท พีเจเอฟ เทรคคิง จำกัด (เดิมชื่อบริษัท แอล ที เฟรม จำกัด)	ผลิตสินค้าประเภทหน้าต่างและประตู	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
ผู้บริหารที่สำคัญ	-	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผน สั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่ก็ตาม)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการมีดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาดตลาดหรือราคาเทียบกับราคาดตลาด
ดอกเบี้ยรับ	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 ต่อปี
รายได้อื่น	จำนวนตามที่ตกลงกัน
ซื้อสินค้า / สินค้าทรัพย์	ราคาดตลาดหรือราคาเทียบกับราคาดตลาด
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาเทียบกับราคาดตลาด
เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	จำนวนตามที่ตกลงกัน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท	
	2567	2566
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	12	192
ดอกเบี้ยรับ	720	241
รายได้อื่น	707	781
ซื้อสินค้า	122	771
เงินปันผลจ่าย	24,132	9,658
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ค่าเช่า)	1,040	1,440
ดอกเบี้ยจ่าย - หนี้สินตามสัญญาเช่า	519	717
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,599	1,812
บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ		
รายได้จากการขายสินค้า	43,623	75,073
รายได้อื่น	1,802	1,921
ซื้อสินค้า	19,828	22,741
ซื้อสินทรัพย์	20	125
เงินปันผลจ่าย	41,026	16,419
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ค่าเช่า)	300	300
ดอกเบี้ยจ่าย - หนี้สินตามสัญญาเช่า	119	128
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,838	2,475
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
- ผลประโยชน์ระยะสั้น	18,792	16,118
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	896	606
รวม	19,688	16,724

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท	
	2567	2566
ลูกหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่	-	45
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	9,654	14,720
รวม	9,654	14,765
ยอดคงเหลือแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7,083	9,847
เกินกำหนดชำระ		
- ไม่เกิน 3 เดือน	2,571	4,918
รวม	9,654	14,765
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ดอกเบี้ยค้างรับ		
บริษัทใหญ่	61	61
ลูกหนี้อื่น		
บริษัทใหญ่	218	170
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	314	317
รวม	532	487
รวม	593	548
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		
บริษัทใหญ่	16,000	16,000

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

	พันบาท	
	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่	-	68
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	177	270
รวม	177	338
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
เจ้าหนี้อื่น		
บริษัทใหญ่	263	419
บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	134	327
รวม	397	746
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		
บริษัทใหญ่	429	763
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	189	181
	618	944
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี		
บริษัทใหญ่	6,419	12,242
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	2,270	2,459
	8,689	14,701
รวม	9,307	15,645

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

รายการเคลื่อนไหวระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สำหรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	พันบาท	
	2567	2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	16,000	-
เพิ่มขึ้น	-	16,000
ลดลง	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	16,000	16,000

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	พันบาท	
	2567	2566
ลูกหนี้การค้า		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9,654	14,765
กิจการอื่น - สุทธิ	71,950	111,661
	81,604	126,426
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	593	548
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์	-	1,216
อื่น ๆ	1,236	2,423
	1,829	4,187
รวม	83,433	130,613

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจกรรมอื่นแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท	
	2567	2566
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	58,736	92,413
เกินกำหนดชำระ		
- ไม่เกิน 3 เดือน	12,032	18,753
- ระหว่าง 3 - 6 เดือน	1,165	495
- ระหว่าง 6 - 12 เดือน	68	249
- มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2,040	1,546
รวม	74,041	113,456
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,091)	(1,795)
สุทธิ	71,950	111,661

ระยะเวลาให้สินเชื่อ (เครดิตเทอม) แก่ลูกค้าตามนโยบายของบริษัทคือ 7 - 60 วันในปี 2566 และ 2567

6. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	พันบาท	
	2567	2566
สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าซื้อมาเพื่อขาย	28,962	18,328
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	617	1,958
วัตถุดิบ	12,169	10,428
วัสดุสิ้นเปลือง	10,361	12,832
วัตถุดิบระหว่างทาง	-	6,918
รวม	52,109	50,464
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า ที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า	(5,296)	(6,784)
สุทธิ	46,813	43,680

ส่วนต่างจากการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับที่บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของปี 2567 และ 2566 มีจำนวนเงินประมาณ 1.49 ล้านบาท และ 1.79 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

7. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)		พันบาท	
	2567	2566	2567	2566
เงินลงทุนในหุ้นกู้				
- ส่วนที่ครบกำหนดไถ่ถอนในหนึ่งปี	3.25 และ 3.75	-	15,000	-
เงินฝากประจำกับธนาคาร				
- 5 เดือน	-	1.85	-	26,000
- 6 เดือน	-	1.05	-	50,299
- 12 เดือน	0.90 และ 1.15	0.75 ถึง 1.15	502	496
			502	76,795
รวม			15,502	76,795

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหุ้นกู้มีจำนวนเงินประมาณ 15,061 พันบาท (ข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม)

8. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินลงทุนในหุ้นกู้ที่จะถึงจนครบกำหนดไถ่ถอน ประกอบด้วย

ชื่อผู้ออกหุ้นกู้	วันที่ออกหุ้นกู้	วันที่ครบกำหนด ไถ่ถอน	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	พันบาท	
				2567	2566
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเต็ม จำกัด	20 ตุลาคม 2565	20 ตุลาคม 2568	3.25	10,000	10,000
บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)*	17 พฤศจิกายน 2565	17 กุมภาพันธ์ 2567	4.00	10,000	10,000
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16 ธันวาคม 2565	16 มีนาคม 2568	3.75	5,000	5,000
รวม				25,000	25,000
หัก ส่วนที่ครบกำหนด ไถ่ถอนภายในหนึ่งปี				(15,000)	-
หัก ค่าเผื่อการค้ำยืม*				(10,000)	(10,000)
สุทธิ				-	15,000
มูลค่ายุติธรรม (ข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม)				-	14,974

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

9. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่คำบล่อกวางทอง อำเภอบ่อทอง จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ประมาณ 176 ไร่ โดยในระหว่างปี 2562 ถึงปี 2565 บริษัทขุดทรายในที่ดินดังกล่าวมาใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตของบริษัทและหลังจากนั้นบริษัทยังไม่มีแผนการใช้ประโยชน์ในที่ดินดังกล่าวในการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงแสดงรายการที่ดินดังกล่าวเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2566 บริษัท (ผู้ให้เช่า) ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินทั้งหมดในวรรคก่อนกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันท่านหนึ่ง (ผู้เช่า) เพื่อทำการเกษตรเป็นระยะเวลา 3 ปี สัญญาเช่าดังกล่าวจะสิ้นสุดในวันที่ 31 มีนาคม 2569 โดยมีค่าเช่าปีละ 0.26 ล้านบาท

มูลค่ายุติธรรมล่าสุดของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนดังกล่าวมีจำนวนเงิน 102.3 ล้านบาทซึ่งประเมินราคาโดยบริษัทผู้ประเมินราคาอิสระเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2566 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและคาดการณ์ว่ามูลค่ายุติธรรมดังกล่าวไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีสาระสำคัญในระหว่างปี 2567

บริษัท สمارท์คอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

	พันบาท				
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์ สำนักงาน	สินทรัพย์ ระยะยาว ก่อสร้าง
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	168,721	347,209	5,760	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,790	26,886	543	-
จำนวน / คัดบัญชี	-	(35)	(3,781)	(238)	-
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	179,476	370,314	6,065	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,841	27,488	569	-
จำนวน / คัดบัญชี	-	-	(1,259)	(420)	-
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	190,317	396,543	6,214	-
				41,308	634,382

มูลค่าสุทธิตามบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	30,061	143,016	104,552	1,596	495	283,922
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	30,061	132,347	82,694	1,355	6,198	256,726

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีจำนวนเงินประมาณ 48.6 ล้านบาท และ 38.3 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทได้จัดจ้างที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีประมาณ 162.4 ล้านบาท และ 173.1 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่บริษัทได้รับจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 14

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

11. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	พันบาท				
	ที่ดิน	อาคาร สำนักงาน	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	3,234	15,677	16,664	12,599	48,174
เพิ่มขึ้น	-	-	-	805	805
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	(5,063)	(5,063)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,234	15,677	16,664	8,341	43,916
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	-	(7,853)	-	-	(7,853)
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	(7,536)	(7,536)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	3,234	7,824	16,664	805	28,527
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	576	2,880	2,499	5,210	11,165
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	215	959	834	2,415	4,423
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	(3,063)	(3,063)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	791	3,839	3,333	4,562	12,525
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	216	681	833	222	1,952
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	-	(2,836)	-	-	(2,836)
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	(4,628)	(4,628)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,007	1,684	4,166	156	7,013
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,443	11,838	13,331	3,779	31,391
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2,227	6,140	12,498	649	21,514

เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2567 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานกับบริษัทใหญ่จากเดิมเช่าชั้นใต้ดิน ชั้น 1 ชั้น 2 และชั้น 3 ด้วยอัตราค่าเช่า 120,000 บาทต่อเดือน เป็นเช่าชั้น 1 และชั้น 2 ด้วยอัตราค่าเช่า 70,000 บาทต่อเดือนโดยระยะเวลาเช่ามิได้เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม บริษัทจึงปรับปรุงลดยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องในงบฐานะการเงินลง (5,636 พันบาทและ 5,017 พันบาท ตามลำดับ) ตามส่วนของการใช้สินทรัพย์และอัตราค่าเช่าที่ลดลง และรับรู้ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าจำนวนเงินประมาณ 0.62 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2567 ซึ่งแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของ “รายได้อื่น”

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

12. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2567	2566
เครื่องจักร		
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	23,226	27,754
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	(4,880)
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	352
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	23,226	23,226
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	20,894	22,504
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,238
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	(2,848)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	20,894	20,894
ค่าเผื่อการด้อยค่า		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	2,332	2,170
เพิ่มขึ้น	-	2,012
จำหน่าย / กลับรายการ	(151)	(1,850)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,181	2,332
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	151	-

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

13. สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2567	2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี		
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,668	6,052
- ค่าเผื่อการค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,483	3,483
- หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	3,456	2,837
- ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า	1,059	1,357
- อื่น ๆ	885	856
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,551	14,585
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่ถือเป็นรายได้หรือสินทรัพย์ทางภาษี		
- สินทรัพย์สิทธิการใช้	4,173	5,522
- อื่น ๆ	448	448
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4,621	5,970
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	8,930	8,615

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่บันทึกในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	23,121	29,459
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
- การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	145	(1,952)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23,266	27,507

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

การกระทบยอดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2567	2566
กำไรก่อนภาษีเงินได้	110,284	134,088
ภาษีเงินได้ที่คำนวณตามอัตราภาษีที่ประกาศใช้ (ร้อยละ 20)	22,057	26,818
รายการที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	1,409	826
รายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายทางภาษีได้เพิ่มเติม	(200)	(137)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23,266	27,507

รายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและรายการขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกี่ยวข้องสำหรับปี 2567 และ 2566 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2567	2566
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์		
ของพนักงานหลังออกจากงาน	2,297	2,138
หัก รายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(459)	(428)
สุทธิ	1,838	1,710

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

14. วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศดังนี้

	พันบาท	
	2567	2566
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	10,350	10,350
เงินกู้ยืมระยะสั้น	25,207	25,207
หนังสือค้ำประกัน	14,793	14,793
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	30,000	30,000
รวม	80,350	80,350

เงินเบิกเกินบัญชีมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชีขั้นต่ำ (MOR) และ MOR ลดร้อยละ 2.5 ต่อปี และเงินกู้ยืมระยะสั้นประกอบด้วยตัวสัญญาใช้เงินมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำแบบมีกำหนดเวลา (MLR) ลดร้อยละ 1 ต่อปี

วงเงินสินเชื่อข้างต้นค้ำประกันโดย

- ก) การจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งด้วยมูลค่าจำนองรวม 220 ล้านบาท และ
- ข) การนำเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทที่มีกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งจำนวนเงินประมาณ 0.4 ล้านบาท

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	พันบาท	
	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	177	338
กิจการอื่น	35,551	62,919
	35,728	63,257
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	397	746
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	4,795	3,953
โบนัสค้างจ่าย	12,403	15,177
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	807	2,251
อื่น ๆ	3,177	3,556
	21,579	25,683
รวม	57,307	88,940

ในระหว่างปี 2567 และ 2566 บริษัทรับรู้เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้ายกมาต้นปีเป็นรายได้จากการขายสินค้าเนื่องจากการส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้วเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.4 ล้านบาทและ 1.0 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

16. หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ยอดคงเหลือของหนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2567	2566
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า		
- ชำระภายใน 1 ปี	2,678	3,475
- ชำระหลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	10,335	12,940
- ชำระหลังจาก 5 ปี	20,686	27,602
รวม	33,699	44,017
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดบัญชี	(9,950)	(12,961)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23,749	31,056
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,365)	(1,870)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	22,384	29,186

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	พันบาท	
	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,952	4,423
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,447	1,741
ค่าเช่าสินทรัพย์มูลค่าต่ำ	49	49
ค่าเช่าผันแปรซึ่งไม่รวมอยู่ในการวัดมูลค่า ของหนี้สินตามสัญญาเช่า	580	794

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

17. หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท	
	2567	2566
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน		
- ณ วันที่ 1 มกราคม	14,185	10,958
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,144	939
ต้นทุนดอกเบี้ย	379	397
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้เป็นรายการกำไรหรือขาดทุน	1,523	1,336
รายการที่รับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการ		
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	2,297	2,138
ผลประโยชน์ของพนักงานจ่ายระหว่างปี	(728)	(247)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน		
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม	17,277	14,185

ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เกิดขึ้นจาก

	พันบาท	
	2567	2566
การปรับปรุงมูลค่าตามประสบการณ์จริง	1,587	1,042
การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านการเงิน	710	1,096
รวม	2,297	2,138

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

สมมติฐานที่สำคัญซึ่งใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรายงานมีดังนี้

	สมมติฐาน	
	2567	2566
อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.45 ต่อปี	ร้อยละ 2.87 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 4.00 ต่อปี	ร้อยละ 4.00 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 2.87 ถึงร้อยละ 34.38 ต่อปี	ร้อยละ 2.87 ถึงร้อยละ 34.38 ต่อปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะมีผลกระทบต่อหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

	อัตราการ เปลี่ยนแปลง	หนี้สินอาจเพิ่มขึ้น (ลดลง) - พันบาท	
		เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	(1,627)	1,870
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 1	1,778	(1,581)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20	(1,288)	1,470

18. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายได้จากการขาย รายได้อื่น ต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายอื่นและกำไรหรือขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน บริษัทดำเนินการในส่วนงานเชิงธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์เดียวคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา ดังนั้น ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานเชิงธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์เพียงส่วนงานเดียว

นอกจากนี้ บริษัทดำเนินธุรกิจเกือบทั้งหมดในประเทศ ดังนั้น ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

รายได้จากการขายทั้งหมดรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ (ลูกค้าที่มียอดรายการค้าถึงร้อยละ 10 ของยอดขายรวมของบริษัท) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	1 ราย - พันบาท	
	2567	2566
รายได้จากการขาย - สุทธิ	81,825	97,874

19. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ (เดิมเรียกว่าค่าใช้จ่ายตามลักษณะ)

	พันบาท	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้ากึ่งสำเร็จรูป - เพิ่มขึ้น	(9,293)	(903)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	249,852	320,717
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	90,774	91,093
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	44,772	45,747
ค่าขนส่งออก	30,188	38,452
ค่าไฟฟ้า	18,513	23,347

20. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมและบริษัทจ่ายเงินสมทบในอัตราเท่ากันร้อยละ 2 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกับกระทรวงการคลัง และจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2567 เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.58 ล้านบาท (2566 : 0.51 ล้านบาท)

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

21. เงินปันผลจ่าย

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติจ่ายเงินสดปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.0365 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 38,016,373.06 บาท โดยจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2566

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2567 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติจ่ายเงินสดปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.0912 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 94,990,320.47 บาท โดยจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2567

22. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงินและเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญาและจากสภาพคล่องทางการเงิน บริษัทไม่มีนโยบายในการใช้หรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า และไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงินและเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญในระหว่างปี 2567 และ 2566

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญเนื่องจากหนี้สินของบริษัทที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่นั้นใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากการซื้อวัตถุดิบ อะไหล่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทไม่มีหนี้สินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยงไว้ (2566 : 0.08 ล้านยูโร)

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่เป็นผลเสียหายทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นได้จากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายการให้สินเชื่อและกำกับดูแลความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อจากบริษัท ฝ่ายบริหารคาดว่าไม่มีความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ และความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อจะไม่สูงเกินกว่าค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่ได้บันทึกไว้ในงบฐานะการเงินอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานและการลงทุนของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง โดยอาศัยการบริหารกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมจัดหาเงินเป็นหลัก

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

บริษัทใช้ข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินบางรายการดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นมีจำนวนใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้บางส่วนมีสถานะเป็นเงินสดหรือจะได้รับการชำระ/จ่ายชำระเป็นเงินสดในระยะเวลาอันสั้น ในขณะที่บางส่วนมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรือคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

23. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการทำให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินและโครงสร้างของเงินทุนที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องต่อไปได้ตามปกติ ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญใด ๆ เกี่ยวกับนโยบายในการบริหารจัดการทุนในระหว่างปี 2567 และ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.16 : 1 และ 0.22 : 1 ตามลำดับ

24. ภาระผูกพันและหนังสือค้ำประกันบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

- ก) บริษัทมีภาระผูกพันภายใต้สัญญาก่อสร้างอาคาร โรงงานและสัญญาซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 20.1 ล้านบาท และ
- ก) บริษัทมีหนังสือค้ำประกันบริษัทซึ่งออกโดยธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งให้กับรัฐวิสาหกิจแห่งหนึ่ง สถาบันการเงินแห่งหนึ่งและบริษัทเอกชนหลายแห่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 14.5 ล้านบาท

25. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2566 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2567 โดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่มีดังนี้

	พันบาท		
	ก่อนรายการ จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังรายการ จัดประเภทใหม่
รายได้อื่น	4,672	(1,779)	2,893
รายได้ทางการเงิน	-	1,779	1,779
ต้นทุนขาย	497,127	(42,222)	454,905
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	16,894	42,222	59,116

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

26. ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและทุนสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่ออนุมัติเรื่องดังต่อไปนี้

- ก) การจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.0485 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 50,515,981.99 บาท และจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 19 พฤษภาคม 2568 และ
- ข) การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทใหญ่ในวงเงิน 150,000,000 บาทเป็นระยะเวลา 1 ปีโดยสามารถต่ออายุได้ 4 ครั้ง ๆ ละ 1 ปีและมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารพาณิชย์

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวข้างต้นขึ้นอยู่กับมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ที่จะมีการขึ้นในวันที่ 22 เมษายน 2568

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดย ตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1199/2024/1740101163880.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1199/2024/1740015387058.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1199/2024/1740361165222.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1199/2024/1740015387062.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1199/2024/1740015387064.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1199/2024/1740101163756.pdf>

