



**แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568**  
**แบบ 56-1 One Report**  
**ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)**

**บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)**

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

# สารบัญ

หน้า

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ    | 1  |
| 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ             | 6  |
| 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท | 16 |
| 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว   | 21 |
| 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น              | 22 |
| 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล            | 23 |

### 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

|   |    |
|---|----|
| 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง             | 24 |
| 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท | 25 |

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

|   |    |
|---|----|
| 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน                   | 32 |
| 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ | 34 |
| 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม                   | 39 |
| 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม                             | 43 |

### 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

|  |    |
|--|----|
| 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ               | 51 |
| 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ | 57 |
| 4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ                          | 58 |

### 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

|   |    |
|---|----|
| 5.1 ข้อมูลทั่วไป                                      | 71 |
| 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น                                   | 73 |
| 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย                                 | 74 |
| 5.4 ตลาดรอง   | 75 |
| 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้) | 76 |

# สารบัญ (ต่อ)

หน้า

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

|   |    |
|---|----|
| 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ                                      | 77 |
| 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)   | 86 |
| 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา | 89 |

### 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ      | 90  |
| 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ        | 91  |
| 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย | 103 |
| 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร         | 109 |
| 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน           | 113 |
| 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ                | 116 |

### 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

|   |     |
|---|-----|
| 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา          | 118 |
| 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา | 136 |
| 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ             | 137 |

### 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 9.1 การควบคุมภายใน   | 139 |
| 9.2 รายการระหว่างกัน | 142 |

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

|   |     |
|---|-----|
| รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน | 158 |
| รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต                          | 160 |
| งบการเงิน   | 167 |
| หมายเหตุประกอบงบการเงิน                             | 176 |

### เอกสารแนบ

|           |     |
|-----------|-----|
| เอกสารแนบ | 208 |
|-----------|-----|

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เริ่มจดทะเบียนก่อตั้งเมื่อปี 2553 ภายใต้ชื่อ บริษัท ส.กิจชัย เอ็มดีเอฟ จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ จากนั้นในปี 2559 ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และในปี 2560 บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยทุนจดทะเบียน 800 ล้านบาท โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทดำเนินงานภายใต้นโยบายที่มุ่งสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ จากมาตรฐานการผลิตระดับสากล และบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

##### วิสัยทัศน์

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านการผลิตวัสดุทดแทนไม้ธรรมชาติในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยเน้นสร้างคุณค่าสูงสุดให้แก่ลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายใต้การบริหารที่ยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี และมาตรฐานการผลิตที่มีคุณภาพสู่ความยั่งยืนของธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และสังคม

##### วัตถุประสงค์

บริษัทมุ่งสร้างสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน ตอบสนองต่อความต้องการและเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า ร่วมกับการพัฒนาศักยภาพทางการแข่งขันในด้านการพัฒนากระบวนการผลิตที่ทันสมัย การบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ การพัฒนาความสามารถและความเชี่ยวชาญในการทำงานให้กับบุคลากร มุ่งสร้างงานและรายได้กับชุมชนโดยรอบ รวมถึงการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้น ด้วยการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส ถูกต้อง ตามหลักธรรมาภิบาล ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย (ESG)

##### เป้าหมาย

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท บริษัทมีพันธกิจ ดังนี้

- 1) ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ภายใต้มาตรฐานการผลิตระดับสากล
- 2) มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เน้นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์วัสดุทดแทนธรรมชาติ
- 3) ตอบสนองความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าในทุกๆ ด้าน
- 4) ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ คุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

##### กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

ด้วยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมแปรรูปไม้มายาวนานกว่า 30 ปี จึงเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แปรรูปแผ่นไม้เป็นอย่างดี โดยการต่อยอดจากทรัพยากรไม้ที่มีด้วยการเพิ่มมูลค่าจากเศษไม้มาแปรรูปผลิตเป็นแผ่นไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) โดยบริษัทเลือกใช้เครื่องจักรใหม่เป็นเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิตและนำเข้าจากประเทศเยอรมนี มีการควบคุมกระบวนการผลิตอย่างเข้มงวดทุกขั้นตอน ซึ่งบริษัทดำเนินงานภายใต้นโยบายที่มุ่งสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจากมาตรฐานการผลิตระดับสากล และมุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการผลิตให้มีระยะเวลาที่สั้น ควบคุมปริมาณการใช้วัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่มีคุณภาพ ตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ คุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืน (ESG)

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

#### รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

| ปี   | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ   |
|------|---|
| 2568 | <p>: ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับสายการผลิตที่ 3 ของบริษัท โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและสิทธิประโยชน์อื่นในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน</p> <p>: บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) จัดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) จากเดิม 100 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท</p>   |
| 2567 | <p>: ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 มีมติอนุมัติ โครงการ “การลงทุนขยายกำลังการผลิต MDF สายการผลิตที่ 3” มีมูลค่าการลงทุนอยู่ที่ 2,400 ล้านบาท ระยะเวลาการก่อสร้าง 2 ปี และมีกำลังการผลิตสูงสุดอยู่ที่ 500,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี โดยตั้งอยู่ในพื้นที่โรงงานเดิม ที่อำเภอแกลง จังหวัดระยอง</p> <p>: ติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ชนิดติดตั้งลอยน้ำ และเริ่มดำเนินการผลิตและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ</p>   |
| 2566 | <p>: บริษัทตกลงลงนามสัญญาซื้อพลังงานโครงการ “โซลาร์ลอยน้ำ” เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าสำหรับใช้ภายในโรงงาน เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2566</p>   |
| 2565 | <p>: บริษัทได้รับรางวัล SET Awards 2022 กลุ่มรางวัล Business Excellence ประเภทรางวัล Best Company Performance Awards ของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูงกว่า 3,000 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10,000 ล้านบาท และได้รับการเสนอชื่อเข้าพิจารณาประเภทรางวัล CEO Awards ของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)</p>   |
| 2564 | <p>: บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) เริ่มดำเนินการผลิตกาวและสารเคมีเชิงพาณิชย์</p> <p>: จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ประกอบธุรกิจการนำกระดาษที่ใช้แล้วมาคัดแยกพลาสติกและโลหะออก และนำไปผ่านกระบวนการบดและบั่นแท่ง เพื่อผลิตเป็นเยื่อกระดาษและกระดาษ ด้วยทุนจดทะเบียนรวม 500 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 50 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100</p>   |
| 2563 | <p>: ติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ชนิดติดตั้งบนหลังคา และเริ่มดำเนินการผลิตและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ</p>   |
| 2562 | <p>: บริษัทตกลงลงนามสัญญาซื้อพลังงานโครงการ “โซลาร์รูฟ” เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าสำหรับใช้ภายในโรงงาน เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2562</p> <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 (Green Industry) ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ (Green System) มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการห่วงโซ่อุปทาน FSC™-COC (Chain of Custody) ซึ่งเป็นการรับรองว่าบริษัทสามารถผลิตผลิตภัณฑ์จากไม้ที่มีการบริหารจัดการอย่างมีความรับผิดชอบต่อมาตรฐาน FSC™ ได้</p> |

| ปี   | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ   |
|------|---|
| 2561 | <p>: ได้รับการรับรองเกี่ยวกับปริมาณของสารฟอร์มัลดีไฮด์ในผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐาน United States Environmental Protection Agency : U.S.EPA จาก MUTU Certification International</p> <p>: จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม ด้วยทุนจดทะเบียนรวม 100 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 10 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100</p> <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 14001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)</p> <p>: ติดตั้งเครื่องจักรสำหรับสายการผลิตที่ 2 เสร็จสิ้น และเริ่มดำเนินการทดสอบระบบ (Test Run)</p> <p>: บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเชิงพาณิชย์ สำหรับสายการผลิตที่ 2</p>                                  |
| 2560 | <p>: ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับสายการผลิตที่ 2 ของบริษัท โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและสิทธิประโยชน์อื่นในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน</p> <p>: บริษัทได้จดทะเบียนและเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้างหมวดวัสดุก่อสร้าง เพื่อใช้ในการขยายกำลังการผลิต ชำระเงินกู้ยืมระยะยาว และเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)</p>   |
| 2559 | <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 14001:2004 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)</p> <p>: ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และได้จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559</p> <p>: นอกจากนี้ ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เป็น 800 ล้านบาท พร้อมกับเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 200 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> |
| 2558 | <p>: ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2558 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จาก 720 ล้านบาท เป็น 600 ล้านบาท</p>   |
| 2557 | <p>: ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 12/2557 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เป็น 720 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1.20 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น</p> <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2008 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)</p>   |

| ปี   | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ   |
|------|---|
| 2556 | <p>: ทดสอบระบบ (Test Run) เสร็จสิ้น บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเชิงพาณิชย์ โดยเริ่มจำหน่ายให้กับลูกค้าภายในประเทศ และส่งออกไปยังประเทศต่างๆ</p> <p>: ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิตของผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ และแผ่นไม้เอ็มดีเอฟแบบบาง (Thin MDF) จาก MUTU Certification International ว่าเป็นไปตามมาตรฐาน California Code of Regulation 93120</p> |
| 2555 | : ติดตั้งเครื่องจักรเสร็จสิ้น บริษัทเริ่มดำเนินการทดสอบระบบ (Test Run)  |
| 2554 | : ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและสิทธิประโยชน์อื่นในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน  |
| 2553 | : บริษัทจดทะเบียนตั้งขึ้นด้วยทุนจดทะเบียน 600 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ และเริ่มดำเนินการก่อสร้างโรงงานและติดตั้งเครื่องจักรเพื่อผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่อำเภอแกลง จังหวัดระยอง  |

### 1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

### 1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อมูลหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลพันธหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

### 1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : SKN

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง

จังหวัด : ระยอง

รหัสไปรษณีย์ : 21110

ประเภทธุรกิจ : บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiberboard : MDF) ซึ่งเป็นแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ โดยส่วนใหญ่ส่งออกไปจำหน่ายในตลาดต่างประเทศ

เลขทะเบียนบริษัท : 0107559000435

โทรศัพท์ : 0-3892-8188

โทรสาร : 0-3892-8189

เว็บไซต์บริษัท : <http://www.skn.co.th>

อีเมล : [skn@kijchai.co.th](mailto:skn@kijchai.co.th)



จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 800,000,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ส.กิจชัย เอ็มดีเอฟ จำกัด จัดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2553 โดยกลุ่ม ส.กิจชัย และกลุ่มสหกิจ และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559 จากนั้นในปี 2560 บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนชำระแล้ว 800 ล้านบาท ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท คือ แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

รายได้หลักของบริษัทมาจากรายได้จากการขาย คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 98 ของรายได้รวม โดยประมาณร้อยละ 90 - 94 ของรายได้จากการขายเป็นรายได้ที่มาจาก การส่งออก ในขณะที่รายได้จากการขายในประเทศคิดเป็นสัดส่วนเพียงประมาณร้อยละ 6 - 10 ของรายได้จากการขายของบริษัท ทั้งนี้ โครงสร้างรายได้สำหรับปี 2566 - 2568 แสดงได้ดังตารางต่อไปนี้

#### โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

|                                   | 2566         | 2567         | 2568         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท) | 3,285,918.01 | 3,664,232.35 | 3,045,895.69 |
| รายได้จากการขาย (พันบาท)          | 3,268,653.26 | 3,642,566.85 | 2,991,124.83 |
| อื่น ๆ (พันบาท)                   | 17,264.75    | 21,665.50    | 54,770.86    |
| รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)      | 100.00%      | 100.00%      | 100.00%      |
| รายได้จากการขาย (%)               | 99.47%       | 99.41%       | 98.20%       |
| อื่น ๆ (%)                        | 0.53%        | 0.59%        | 1.80%        |

#### โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

|                              | 2566         | 2567         | 2568         |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| รายได้รวม (พันบาท)           | 3,285,918.01 | 3,664,232.35 | 3,045,895.69 |
| รายได้จากในประเทศ (พันบาท)   | 204,589.00   | 259,469.81   | 280,203.64   |
| รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท) | 3,081,329.01 | 3,404,762.54 | 2,765,692.05 |
| รายได้รวม (%)                | 100.00%      | 100.00%      | 100.00%      |
| รายได้จากในประเทศ (%)        | 6.23%        | 7.08%        | 9.20%        |
| รายได้จากต่างประเทศ (%)      | 93.77%       | 92.92%       | 90.80%       |

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

|  | 2566      | 2567      | 2568      |
|--|-----------|-----------|-----------|
| รายได้อื่นรวม (พันบาท)                     | 17,264.75 | 21,665.50 | 54,770.86 |
| รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)         | 0.00      | 0.00      | 0.00      |
| รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท) | 17,264.75 | 21,665.50 | 54,770.86 |

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

|                                | 2566 | 2567 | 2568 |
|--------------------------------|------|------|------|
| ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

### 1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

#### แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (แผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ)

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ (MDF Board) ซึ่งเป็นแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board) ที่ผลิตจากการนำเส้นใยของไม้ยางพารามาผสมกับสารยึดเกาะ ซึ่งเป็นกาวเคมีประเภทยูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) แล้วจึงอัดเป็นแผ่นให้เป็นเนื้อเดียวกัน

**แผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel)** จัดเป็นผลิตภัณฑ์ที่ประยุกต์ขึ้นจากความรู้และเทคโนโลยีในการแปรรูปไม้ให้สามารถใช้เศษส่วนย่อยต่างๆ ของไม้ที่ไม่สามารถใช้ประโยชน์ได้ โดยการนำมาอัดขึ้นเป็นแผ่นไม้เพื่อทดแทนการใช้ไม้ธรรมชาติซึ่งหาได้ยากและมีราคาสูง ในปัจจุบัน ประเภทของแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ที่นิยมนำไปใช้ในอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์ไม้ สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทหลัก คือ 1) แผ่นไม้อัด (Plywood) 2) แผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล (Particle Board) และ 3) แผ่นใยไม้อัดแข็ง หรือที่เรียกกันว่าแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board) โดยแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟที่เป็นผลิตภัณฑ์ของบริษัทนั้น จัดเป็นประเภทหนึ่งของแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board)

**แผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board)** ผลิตขึ้นจากการนำกิ่งไม้หรือปลายไม้ของต้นไม้ที่มีเส้นใยสูง มาบดเป็นเส้นใยแล้วจึงนำเส้นใยไม้ไปอัดให้เป็นแผ่นไม้ด้วยความร้อน โดยมีกาวเคมีเป็นตัวประสานให้ยึดเหนี่ยวกันเป็นแผ่น ทั้งนี้ แผ่นไฟเบอร์บอร์ดสามารถแบ่งตามประเภทความหนาแน่นได้ 2 ประเภทคือ 1) แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ และ 2) แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นสูง (High Density Fiber Board) ซึ่งแผ่นไฟเบอร์บอร์ด 2 ประเภทมีระดับความหนาแน่นที่แตกต่างกัน ทำให้คุณสมบัติความแข็งแรงทั้งในด้านการต้านแรงดัดงอแรงดึงแนวฉากที่แตกต่างกัน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากแผ่นไฟเบอร์บอร์ด 2 ประเภท มีขั้นตอนการผลิตที่เหมือนกัน เครื่องจักรของบริษัทจึงสามารถปรับเปลี่ยนให้ผลิตแผ่นไม้ได้ทั้ง 2 ประเภท

**แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ** เป็นแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ที่มีคุณสมบัติที่ใกล้เคียงไม้ธรรมชาติ และสามารถนำไปประยุกต์ใช้งานได้หลากหลายวัตถุประสงค์ โดยเฉพาะในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ เช่น ตู้ เตียง เครื่องใช้สำนักงาน เป็นต้น รวมถึงใช้ในงานก่อสร้าง งานตกแต่ง เครื่องใช้ในครัวเรือน เช่น บัว วงกบ ผนังห้อง กรอบประตู เป็นต้น

**แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นสูง (High Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ** เป็นแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) เช่นเดียวกับแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟ โดยแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟนั้นจะมีเนื้อแน่นและมีความแข็งแรงสูง เหมาะกับการใช้งานที่ต้องรับแรงหรือทนต่อแรงกระแทกได้ดี ซึ่งส่วนมากนิยมนำมาใช้ในงานก่อสร้าง งานตกแต่ง เครื่องใช้ในครัวเรือน เช่น ผนัง ผนังกันห้อง ประตู หน้าต่าง เป็นต้น

ทั้งนี้ ลักษณะของแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟและแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟที่บริษัทผลิตได้ สรุปได้ดังนี้

**ขนาดของผลิตภัณฑ์ :** ขนาดของผลิตภัณฑ์ที่เครื่องจักรผลิตได้ มีขนาดหน้ากว้างสูงสุด 8 ฟุต และขนาดความยาวสูงสุด 24 ฟุต โดยสามารถตัดให้เป็นขนาดแผ่นย่อยๆ ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า

**ความหนาของผลิตภัณฑ์ :** บริษัทสามารถปรับระดับความหนาของผลิตภัณฑ์ได้ตั้งแต่ 1.0 มิลลิเมตร จนถึง 30.0 มิลลิเมตร โดยจะแบ่งแยกตามความหนาได้ ดังนี้

- แผ่นไม้ขนาดบางพิเศษ มีความหนาตั้งแต่ 1.0 มิลลิเมตร ถึง 2.4 มิลลิเมตร
- แผ่นไม้ขนาดบาง มีความหนาตั้งแต่ 2.5 มิลลิเมตร ถึง 4.0 มิลลิเมตร
- แผ่นไม้ขนาดกลาง มีความหนาตั้งแต่ 4.1 มิลลิเมตร ถึง 9.0 มิลลิเมตร
- แผ่นไม้ขนาดหนา มีความหนาตั้งแต่ 9.1 มิลลิเมตร ถึง 25.0 มิลลิเมตร
- แผ่นไม้ขนาดหนาพิเศษ มีความหนาตั้งแต่ 25.1 มิลลิเมตร ถึง 30.0 มิลลิเมตร

**คุณสมบัติพิเศษของผลิตภัณฑ์ :** บริษัทผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติพิเศษ ดังนี้

- แผ่นไม้ MDF/HDF ชนิดทนความชื้น (High Moisture Resistance board – HMR)
- แผ่นไม้ MDF/HDF - FSC™
- แผ่นไม้ MDF/HDF ชนิดกันไฟลาม (FR)

**ระดับมาตรฐานความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ :** บริษัทใช้กาวเคมีประเภทยูเรียฟอร์มัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) เป็นสารเชื่อมประสานเส้นใยของไม้เข้าด้วยกัน โดยประเภทของยูเรียฟอร์มัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) ที่บริษัทใช้ผลิตสามารถแบ่งตามมาตรฐานในการวัดปริมาณและการระเหยของสารฟอร์มัลดีไฮด์ (Formaldehyde) ในผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อมสำหรับสินค้าเฟอร์นิเจอร์ได้ 3 ประเภท ซึ่งครอบคลุมตลาดหลักเกือบทั่วโลก ได้แก่

- มาตรฐานยุโรป

- E1 : ปริมาณฟอร์มัลดีไฮด์ น้อยกว่าหรือเท่ากับ 8 มิลลิกรัมต่อปริมาณไม้ 100 กรัม
- E2 : ปริมาณฟอร์มัลดีไฮด์ มากกว่า 8 มิลลิกรัมต่อปริมาณไม้ 100 กรัม แต่ไม่เกิน 30 มิลลิกรัมต่อปริมาณไม้ 100 กรัม

- มาตรฐานสหรัฐอเมริกา

- CARB P2 : ความหนาไม้ น้อยกว่าหรือเท่ากับ 8 มิลลิเมตร ปริมาณฟอร์มัลดีไฮด์ น้อยกว่าหรือเท่ากับ 0.13 ส่วนต่อล้านส่วน
- CARB P2 : ความหนาไม้ มากกว่า 8 มิลลิเมตร ปริมาณฟอร์มัลดีไฮด์ ไม่เกิน 0.11 ส่วนต่อล้านส่วน

### **มาตรฐาน/ใบรับรองและสิทธิประโยชน์ที่บริษัทได้รับ**

บริษัทดำเนินงานตามนโยบายที่มุ่งเน้นการสร้างความผูกพันของผลิตภัณฑ์และมาตรฐานการทำงานอย่างยั่งยืน มีพัฒนาการกระบวนการผลิตตามมาตรฐานสากลจากสถาบันที่ให้การรับรองหลายแห่ง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ ดังนี้

#### **มาตรฐาน/ใบรับรอง**

มาตรฐานการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (Medium Density Fiber Board) ตามมาตรฐาน California Code of Regulation 93120 ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อเมษายน 2556 ได้รับการรับรองจาก MUTU Certification International

มาตรฐานการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟแบบบาง (Thin Medium Density Fiber Board) ตามมาตรฐาน California Code of Regulation 93120 ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ เมษายน 2556 ได้รับการรับรองจาก MUTU Certification International

ISO 9001:2015 ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ ธันวาคม 2560 รับรองระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)

มาตรฐานของ United States Environmental Protection Agency : U.S.EPA ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ มีนาคม 2561 รับรองปริมาณของสารฟอร์มัลดีไฮด์ในผลิตภัณฑ์ ได้รับการรับรองจาก MUTU Certification International

ISO 14001:2015 ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ กรกฎาคม 2561 รับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)

Green Industry ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ มีนาคม 2562 รับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green Industry : Green System) จากกระทรวงอุตสาหกรรม

FSC™-COC (Chain of Custody Certification) ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ สิงหาคม 2562 รับรองมาตรฐานการจัดการห่วงโซ่อุปทานไม้ FSC™-COC (Chain of Custody Certification) จาก Bureau Veritas Certification

Japanese Industrial Standard Certificate : JIS A 5905 Fiberboard Type 25 REG (U) F\*\*\*\* และ Type 30 REG (U) F\*\*\*\* ได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อ ตุลาคม 2567 รับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมของประเทศญี่ปุ่น จาก Engineered Wood Products Association Ltd.

#### **บัตรส่งเสริมการลงทุนของบริษัท**

บัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับสายการผลิตที่ 2 บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 4 กรกฎาคม 2560 โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ซึ่งประกอบด้วยยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมูลค่ารวมไม่เกิน 1,928,000,000.00 บาท เป็นเวลา 3 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ บริษัทได้รับการขยายอายุสิทธิประโยชน์ทางภาษีของบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับสายการผลิตที่ 2 เพิ่มเติมอีก 5 ปี หลังจากสิทธิประโยชน์ในช่วงแรกหมดอายุ โดยได้รับสิทธิเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ บริษัทมีรายได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนดังกล่าว เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 และจะสิ้นสุดวันที่ 11 พฤศจิกายน 2569

บัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับสายการผลิตที่ 3 บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2567 โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ซึ่งประกอบด้วยยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมูลค่ารวมไม่เกิน 1,990,800,000.00 บาท เป็นเวลา 5 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีนิติบุคคลนั้น

## นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

### ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

|   | 2566  | 2567  | 2568  |
|---|-------|-------|-------|
| ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท) | 35.63 | 35.63 | 53.83 |

### คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนาในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทมุ่งเน้นถึงความสำคัญในเรื่องคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และการสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยดำเนินการศึกษาและพัฒนากระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งจะทำให้สามารถใช้ทรัพยากรที่ได้มาอย่างคุ้มค่า และพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อตอบสนองต่อความต้องการและการใช้งานของลูกค้า การร่วมศึกษากับหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนในการวิจัยและพัฒนาผลพลอยได้จากกระบวนการผลิตของบริษัท เพื่อนำมาใช้ประโยชน์กับชุมชน และการร่วมวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์กับบริษัทย่อย เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

#### 1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินงานด้านการตลาดเพื่อให้สอดคล้องตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดยมุ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดความหนาพิเศษ หรือผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติพิเศษ เพิ่มสัดส่วนปริมาณขายของกลุ่มลูกค้าในภูมิภาคอื่นๆ และการมุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนช่องทางการจัดจำหน่าย ประเภทขายตรง นอกจากนี้ บริษัทยังติดตามถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่เกิดขึ้นและที่อาจส่งผลกระทบต่อด้านการขายและการตลาดทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว

#### ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทมุ่งมั่นที่จะขยายกลุ่มลูกค้าให้ครอบคลุมทุกภูมิภาคของโลก โดยเน้นสร้างคุณค่าสูงสุดแก่ลูกค้าในทุกๆ ด้าน ด้วยบริการที่ดี และผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจากมาตรฐานการผลิตระดับสากล ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Custom Made Order) โดยมีเพียงส่วนน้อยที่เป็นการผลิตเพื่อเตรียมไว้เพื่อจำหน่ายในประเทศ (Made to Stock) โดยสัดส่วนยอดขายส่วนใหญ่เป็นการขายต่างประเทศ คิดเป็นประมาณร้อยละ 92-94 ของยอดขายของบริษัท ซึ่งลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัททั้งในและต่างประเทศ แบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่มหลัก ได้แก่

1. **ผู้จัดจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (Wholesalers / Distributors)** โดยลูกค้ากลุ่มนี้จะมีฐานลูกค้าซึ่งอาจเป็นร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ จะทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการนำเข้าและกระจายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟและวัสดุก่อสร้างอื่นๆ ให้กับฐานลูกค้าของตนเอง โดยลูกค้ากลุ่มนี้ มักจะมีปริมาณการสั่งซื้อที่สูงและค่อนข้างสม่ำเสมอ
2. **โรงงานผลิตเฟอร์นิเจอร์และบริษัทรับเหมาก่อสร้าง** ซึ่งซื้อแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับผลิตผลิตภัณฑ์หรือใช้ในงานของตนเอง เช่น ใช้แผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อไปผลิตเฟอร์นิเจอร์ ตกแต่งภายในอาคาร หรือเพื่อประกอบเป็นเฟอร์นิเจอร์ Built-in เป็นต้น
3. **โรงงานปิดผิวแผ่นไม้** ซึ่งซื้อแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อนำไปดำเนินการกระบวนการผลิตเพิ่มเติม โดยปิดผิวไม้ด้วยแผ่นไม้วีเนียร์หรือแผ่นเมลามีนก่อนนำไปจำหน่ายต่อให้กับโรงงานเฟอร์นิเจอร์ บริษัทรับเหมาก่อสร้าง หรือร้านค้าปลีกอื่นๆ

กลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเกือบทั้งหมดจะเป็นลูกค้าต่างประเทศ โดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชีย ซึ่งรวมถึงเอเชียตะวันออก เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และในภูมิภาคตะวันออกกลาง ทั้งนี้ สำหรับลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทจะมีการตกลงราคาขายตามความต้องการของลูกค้า เช่น

- 1) **ราคาขายแบบ Free on Board Loading Port (FOB) (“ราคาขายแบบ FOB”)** คือราคาขายสินค้าในกรณีที่บริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการจัดส่งสินค้าจนถึงท่าเรือ
- 2) **ราคาขายแบบ Cost and Freight (CFR) (“ราคาขายแบบ CFR”)** คือราคาขายสินค้าแบบ FOB ที่รวมค่าระวางเรือ
- 3) **ราคาขายรูปแบบอื่นๆ** เช่น Ex Works (EXW) และ Free Alongside Ship (FAS)

## ช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทนั้นสามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ช่องทางหลัก ได้แก่ การขายผ่านนายหน้า และการติดต่อลูกค้าโดยตรง โดยสัดส่วนของรายได้จากการขายแบ่งตามช่องทางผ่านนายหน้าและติดต่อลูกค้าโดยตรง คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 42 และร้อยละ 58 ของรายได้จากการขายทั้งหมด ตามลำดับ

ทั้งนี้ บริษัทได้วางกลยุทธ์สำหรับการดำเนินกิจกรรมทางด้านการขายและการตลาด โดยมุ่งเน้นการติดต่อลูกค้าโดยตรงทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและตลาดใหม่ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างหลากหลาย รวมถึงยังได้ศึกษาตลาดในประเทศ และ/หรือ ภูมิภาคใหม่ๆ เพื่อสรรหาตลาดที่มีแนวโน้มการเติบโตของผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้ โดยในปี 2568 บริษัทมีการขายไปสู่ภูมิภาคใหม่ๆ มากขึ้น อย่างไรก็ตาม ในปี 2566 – 2568 บริษัทไม่มีการขายผ่านนายหน้ารายได้เกินร้อยละ 30 ของรายได้จากการขาย

## สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

### กลยุทธ์การแข่งขัน

ด้วยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมการแปรรูปไม้มายาวนานกว่า 30 ปี จึงเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แปรรูปแผ่นไม้เป็นอย่างดี โดยบริษัทเลือกใช้เครื่องจักรใหม่นำเข้าจากประเทศเยอรมนีที่เป็นผู้นำในด้านเทคโนโลยีการผลิตแผ่นไม้ทดแทน ด้วยเทคโนโลยีของเครื่องจักรที่ทันสมัย การควบคุมอย่างเข้มงวดทุกกระบวนการผลิต และการมุ่งเน้นที่จะพัฒนาปรับปรุงขั้นตอนการผลิตให้มีระยะเวลาการผลิตที่สั้น การควบคุมปริมาณการใช้วัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด การพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขัน ส่งผลให้บริษัทสามารถผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่มีคุณภาพ ส่งมอบตรงเวลา มีผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างหลากหลายและมีความสัมพันธ์ทางการค้าที่ดีอย่างต่อเนื่อง

### ภาวะอุตสาหกรรม

#### อุตสาหกรรมแปรรูปไม้

ไม้แปรรูปเป็นวัตถุดิบที่นำไปใช้ในหลายอุตสาหกรรม โดยที่สำคัญได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตเฟอร์นิเจอร์ ไม้ อุตสาหกรรมก่อสร้าง โดยนำไปใช้เป็นวัสดุสำหรับก่อสร้างหรือตกแต่ง เช่น พื้น เสาโครงสร้าง ผนัง ขอบประตู บัว วงกบ เป็นต้น โดยทั่วไปการแปรรูปไม้แบ่งออกตามลักษณะผลิตภัณฑ์ได้เป็น 2 ประเภท คือ ไม้เลื่อยแปรรูป (Sawn Timber) และแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel)

1) ไม้เลื่อยแปรรูป (Sawn Timber) คือ การนำไม้ท่อนขนาดใหญ่มาเลื่อยให้ได้ขนาดและคุณภาพตามที่ต้องการ และนำไปอัดและอบน้ำยาเคมีเพื่อรักษาคุณภาพก่อนจำหน่าย ไม้เลื่อยแปรรูป (Sawn Timber) ผลิตมาจากไม้ยืนต้นได้หลายชนิด ทั้งไม้เนื้อแข็ง เช่น ไม้สัก ไม้ประดู่ ไม้ชิงชัน และไม้พยุง เป็นต้น และไม้เนื้ออ่อน เช่น ไม้ยางพารา เป็นต้น

2) แผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood based Panel) เป็นผลิตภัณฑ์ที่ประยุกต์ขึ้นจากความรู้และเทคโนโลยีให้สามารถนำเศษส่วนย่อยต่างๆ ของไม้ที่เหลือจากกระบวนการทำไม้แปรรูป เช่น เศษชิ้นไม้ และเศษของต้นไม้ที่มีขนาดเล็กจนไม่สามารถนำไปทำไม้เลื่อยแปรรูปได้ เช่น กิ่งไม้ และปลายไม้ มาแปรรูปเป็นแผ่นไม้ที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ทดแทนการใช้ไม้ท่อนขนาดใหญ่ซึ่งหาได้ยากและมีราคาสูงในปัจจุบัน

#### อุตสาหกรรมผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ

แผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้รับความนิยมอย่างแพร่หลายในการนำมาผลิตเฟอร์นิเจอร์และเครื่องตกแต่งประเภทต่างๆ เนื่องจากมีคุณสมบัติที่ใกล้เคียงไม้จริง ในขณะที่มีราคาที่ไม่น่าสูงนักเมื่อเทียบกับไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ชนิดอื่นๆ โดยในปี 2568 สภาวะตลาดแผ่นไม้เอ็มดีเอฟยังคงมีแนวโน้มความต้องการใช้อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้จะมีการชะลอตัวลงในช่วงของปี ซึ่งมีปัจจัยมาจากสภาวะด้านเศรษฐกิจ ทั้งความกังวลเกี่ยวกับสภาวะเศรษฐกิจโลก นโยบายด้านเศรษฐกิจระหว่างประเทศ และสถานการณ์ความตึงเครียดทางการเมืองระหว่างประเทศที่เกิดขึ้นมาต่อเนื่อง

### ภาพการแข่งขัน

การแข่งขันในอุตสาหกรรมผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเป็นการแข่งขันในตลาดต่างประเทศเป็นหลัก เนื่องจากเป็นตลาดสำคัญของบริษัท รวมถึงของผู้ผลิตรายอื่นในประเทศไทยล้วนเป็นลูกค้าต่างประเทศ อีกทั้งประเทศไทยเองก็เป็นผู้ผลิตและส่งออกแผ่นไม้เอ็มดีเอฟรายสำคัญของโลกในช่วงหลายปีที่ผ่านมา

## ผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในประเทศไทย

ประเทศไทยจัดเป็นหนึ่งในกลุ่มประเทศผู้นำด้านการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อการส่งออกของภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และของโลก โดยตลาดส่งออกหลักของผู้ผลิตรายใหญ่ในประเทศไทย ได้แก่ ประเทศในแถบภูมิภาคตะวันออกกลาง เวียดนาม ไต้หวัน และสหรัฐอเมริกา เป็นต้น

ตามข้อมูลสถิติที่รวบรวมและเผยแพร่ในเว็บไซต์แสดงให้เห็นว่าปริมาณการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟของประเทศไทยเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องมาตลอด โดยโรงงานของผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟส่วนใหญ่ในประเทศจะมีที่ตั้งอยู่ในภาคใต้ และภาคตะวันออก เนื่องจากอยู่ใกล้กับแหล่งเพาะปลูกสวนยางพาราที่สำคัญ โดยในปี 2568 กำลังการผลิตรวมของผู้ผลิตรายใหญ่ 8 รายในประเทศ เท่ากับประมาณ 5.45 ล้านลูกบาศก์เมตรต่อปี ซึ่งหากพิจารณา กำลังการผลิตสูงสุดของบริษัท ซึ่งเท่ากับประมาณ 500,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี คิดเป็นร้อยละ 9.18 ของกำลังการผลิตรวมทั้งประเทศ หรือเรียกได้ว่าเป็นผู้ผลิตขนาดกลางในอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม แม้ว่าการผลิตของบริษัทจะไม่ได้สูงมากนักเมื่อเทียบกับผู้ผลิตรายใหญ่ของประเทศ แต่บริษัทยังคงพัฒนาศักยภาพทางการแข่งขันเพื่อให้ได้มาซึ่งการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างสูงสุด

### ตารางแสดงกำลังการผลิตของผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟรายใหญ่ในประเทศไทย

| บริษัท  | ที่ตั้งโรงงาน               | กำลังการผลิตสูงสุดในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (ลูกบาศก์เมตร/ปี) |
|---|-----------------------------|---|
| บริษัท วนชัย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                        | ชลบุรี สระบุรี สุราษฎร์ธานี | 1,380,000   |
| บริษัท เมโทร เอ็ม.ดี.เอฟ จำกัด                          | นนทบุรี กาญจนบุรี           | 1,300,000   |
| บริษัท พาเนล พลัส จำกัด                                 | สงขลา                       | 670,000   |
| บริษัท สยามไฟเบอร์บอร์ด จำกัด                           | สงขลา                       | 570,000   |
| บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) | ระยอง                       | 500,000   |
| บริษัท ไวส์วูดส์ จำกัด                                  | เพชรบุรี                    | 500,000   |
| บริษัท เอส.พี.บี.พาเนล อินดัสตรี้ส์ จำกัด               | สุราษฎร์ธานี                | 270,000   |
| บริษัท ระยอง เอ็มดีเอฟ จำกัด                            | ระยอง                       | 256,700   |
| <b>รวม</b>  |                             | <b>5,446,700</b>  |

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) /รายงานประจำปี และเว็บไซต์ของแต่ละบริษัท

### 1.2.2.3 การจัดหาวัตถุดิบและบริการ

ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟแห่งเดียว ตั้งอยู่ที่อำเภอแกลง จังหวัดระยอง โดยบริษัทมีขนาดที่ดินรวมประมาณ 322 ไร่ 56.8 ตารางวา โดยโรงงานดำเนินการผลิตทุกวันตลอด 24 ชั่วโมง ซึ่งประกอบด้วยสายการผลิตจำนวน 2 สายการผลิต ทั้งนี้ ในปี 2568 ทั้งสองสายการผลิตมีอัตราการใช้กำลังการผลิตรวมเฉลี่ยอยู่ในระดับที่สูงกว่าร้อยละ 80 ของกำลังการผลิตสูงสุด

#### กำลังการผลิตของบริษัท

|                                   | กำลังการผลิต | ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ) |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------|
| สายการผลิต MDF รวม (ลูกบาศก์เมตร) | 500,000.00   | 83.59                 |

#### นโยบายการผลิต

เครื่องจักรหลักของบริษัทนำเข้าจากประเทศเยอรมนี โดยผู้ผลิตเครื่องจักรซึ่งเป็นผู้นำเทคโนโลยีการผลิตเครื่องจักรผลิตแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทต่างๆ ซึ่งได้รับการยอมรับจากทั่วโลก เครื่องจักรของบริษัทนั้นเป็นสายการผลิตต่อเนื่องแบบอัตโนมัติ ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิตและควบคุมการสั่งงานด้วยคอมพิวเตอร์ทั้งหมด นอกจากนี้บริษัทผู้ผลิตเครื่องจักรมีทีมงานซึ่งสามารถให้ความช่วยเหลือได้ตลอด โดยสามารถตรวจสอบปัญหาหรือความผิดปกติต่างๆ ของเครื่องจักรผ่านระบบออนไลน์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง



ที่ผ่านมามีบริษัทให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพและประสิทธิภาพของการผลิตเป็นสำคัญ มีการปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรและโรงงานมาโดยตลอด โดยมุ่งเน้นการบำรุงรักษาเครื่องจักร ระบบความปลอดภัย และระบบป้องกันมลภาวะเป็นพิษในเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีการปรับปรุงการผลิตอย่างต่อเนื่องโดยใช้ข้อมูลการผลิตในอดีตมาวิเคราะห์เพื่อปรับปรุงสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับเครื่องจักรและผลิตภัณฑ์ในแต่ละงาน และวางแผนการผลิตโดยกำหนดเครื่องจักรและประเภทของวัตถุดิบให้เกิดความต่อเนื่องเพื่อลดการสูญเสียระหว่างผลิตและลดระยะเวลาการผลิตให้น้อยลง

## ขั้นตอนการผลิต

กระบวนการผลิตแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board) เริ่มต้นจากการเตรียมวัตถุดิบ โดยการนำวัตถุดิบไม้เข้าเครื่องกะเทาะเปลือกไม้ (Debarker) ให้เหลือแต่แกนในของไม้และนำแกนไม้มาสับให้เป็นชิ้นไม้สับ (Chip) จากนั้นลำเลียงชิ้นไม้สับไปสู่ขั้นตอนการนึ่ง เพื่อให้น้ำในไม้และน้ำไปคดให้เป็นเส้นใย พร้อมทั้งฉีดกาวเคมียูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde) เพื่อเชื่อมประสานเส้นใยไม้เข้าด้วยกัน และนำเส้นใยไม้ผสมกาวนั้น ลำเลียงผ่านท่ออบ (Dryer) พร้อมกับผ่านระบบคัดแยกสิ่งปนเปื้อนอื่นๆ เพื่อให้เส้นใยไม้แห้งลง รวมทั้งเพื่อลดการปะปนของสิ่งปนเปื้อนอื่นๆ จากนั้นส่งต่อเข้าเครื่องโรยใยไม้และเข้าสู่ขั้นตอนการอัดแผ่นโดยใช้ความร้อนและความดันสูง เพื่อให้กลายเป็นแผ่นไม้แข็งที่รอการตัดและขัดผิว (“Master Board”) แผ่นไม้จะถูกทิ้งไว้ให้เย็นและแข็งตัวก่อนที่จะส่งต่อไปยังขั้นตอนการขัดและตัดแผ่นไม้ โดยจะมีการตรวจสอบคุณภาพตลอดทั้งกระบวนการผลิต ทั้งนี้ สินค้าที่ผ่านการตรวจสอบคุณภาพเรียบร้อยแล้วจะถูกแพ็คและจัดเก็บในคลังสินค้าสำเร็จรูปเพื่อรอการจัดส่งต่อไป

## การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟมี 3 ประเภทหลัก ได้แก่ 1) วัตถุดิบไม้ยางพารา 2) กาวเคมีประเภทยูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) และ 3) สารเคมีอื่นๆ เช่น แอมโมเนียมคลอไรด์ (สารทำให้กาวแข็งตัว) สารยูเรีย และแว็กซ์ เป็นต้น โดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัททั้งวัตถุดิบไม้ยางพารา กาวเคมี และสารเคมีอื่นๆ สามารถจัดหาได้จากภายในประเทศ ทั้งนี้ การจัดหาวัตถุดิบแต่ละประเภทมีรายละเอียด ดังนี้

### 1. วัตถุดิบไม้ยางพารา

ในปัจจุบันวัตถุดิบไม้เกือบทั้งหมดที่บริษัทใช้ในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟมาจากไม้ยางพาราในส่วนที่เป็นกิ่งก้านและปลายลำต้นเป็นหลัก และรวมถึงส่วนอื่นๆ ของไม้ยางพาราที่มีขนาดเส้นผ่านศูนย์กลางระหว่างประมาณ 2 – 6 นิ้ว ทั้งนี้ นอกจากไม้ยางพาราแล้ว ไม้ชนิดอื่นๆ ที่มีเส้นใยสูง เช่น ไม้ยูคาลิปตัสก็สามารถนำมาผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้ แต่เนื่องจากไม้ยางพาราเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีปริมาณการปลูกมากในประเทศ รวมถึงในพื้นที่ภาคตะวันออกซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานของบริษัท บริษัทจึงเลือกใช้ไม้ยางพาราเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต

แหล่งวัตถุดิบไม้ยางพาราในปัจจุบันของบริษัทมาจากสวนยางพาราที่โค่นในภาคตะวันออกของประเทศ ซึ่งมีพื้นที่ครอบคลุมตั้งแต่จังหวัดระยอง ชลบุรี จันทบุรี ตราด ปราจีนบุรี ฉะเชิงเทรา และสระแก้ว เป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการรับซื้อวัตถุดิบไม้ยางพาราจากภาคอื่นๆ ของประเทศด้วย เพื่อเป็นการกระจายแหล่งวัตถุดิบของบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัทรับซื้อกิ่งไม้และปลายไม้ยางพาราจากทั้งผู้รับเหมารายย่อย นายหน้าผู้รวบรวมไม้ หรือโรงเลื่อยไม้ ซึ่งส่วนใหญ่จะนำวัตถุดิบไม้ยางพาราที่ได้จากการไปรับเหมาโค่นสวนยางพาราในแต่ละพื้นที่มาจำหน่ายให้กับบริษัท โดยกระบวนการจัดซื้อเป็นไปตามนโยบายการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ ซึ่งจะพิจารณาจากราคาตลาดในการรับซื้อไม้และปริมาณความต้องการใช้ในการผลิตในแต่ละช่วงเวลาเป็นสำคัญ

### 2. วัตถุดิบกาวเคมี

กาวเคมีประเภทยูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) เป็นวัตถุดิบสำคัญในกระบวนการผลิตของบริษัทที่ใช้เป็นสารเชื่อมประสานเส้นใยของไม้เข้าด้วยกัน เพื่อให้สามารถอัดขึ้นรูปเป็นแผ่นได้ ในปัจจุบันกาวเคมียูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ที่บริษัทสั่งซื้อเพื่อใช้ในการผลิตมีหลากหลายประเภท ซึ่งจะแตกต่างกันที่ปริมาณสารฟอร์มาลดีไฮด์และสัดส่วนปริมาณสารเคมีอื่นๆ ที่เป็นส่วนผสมอยู่ในกาวเคมี เนื่องจากกาวเป็นวัตถุดิบที่สำคัญ คุณภาพของกาวเคมีส่งผลกระทบโดยตรงต่อประสิทธิภาพของการผลิตและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ซึ่งในปัจจุบันบริษัทสั่งซื้อกาวเคมียูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) จากบริษัท เอส.เค.ลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด ซึ่งเป็นรายย่อยของบริษัท ถือเป็นรายย่อยกาวเคมีรายใหญ่ของบริษัทที่สามารถสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับคุณภาพของวัตถุดิบกาวเคมีที่ใช้ในการผลิตของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังคงมีการสั่งซื้อวัตถุดิบกาวจากผู้ผลิตอื่นซึ่งเป็นรายใหญ่ภายในประเทศที่มีโรงงานผลิตกาวเองและผ่านการทดสอบคุณภาพแล้วเท่านั้น อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันที่บริษัทใช้เลือกผู้ขายในแต่ละครั้งนั้น ขึ้นอยู่กับประเภทของกาวเคมีที่ต้องการสั่งซื้อและราคาที่ได้รับเสนอในแต่ละครั้ง โดยกาวเคมีต่างประเภทกันหรือประเภทเดียวกัน ที่สั่งซื้อจากผู้ขายต่างรายกันจะถูกจัดเก็บแยกจากกันเพื่อป้องกันการปะปน ซึ่งอาจส่งผลต่อคุณภาพของกาวและผลิตภัณฑ์ที่ผลิตได้

### 3. วัตถุดิบสารเคมีอื่นๆ

สำหรับสารเคมีอื่นๆ ที่ใช้ในการผลิตมีสัดส่วนที่ไม่สูงมากนักเมื่อเทียบกับวัตถุดิบไม้และวัตถุดิบกาวเคมี โดยที่สำคัญได้แก่ ยูเรีย และแวกซ์ เป็นต้น ทั้งนี้ สารเคมีอื่นๆ ที่บริษัทใช้ส่วนใหญ่เป็นสารเคมีที่หาซื้อได้ทั่วไปจากในประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะมีรายชื่อของผู้จัดจำหน่ายสารเคมีแต่ละชนิดหลายราย โดยจะมีการเปรียบเทียบราคาและคุณภาพก่อนการตัดสินใจสั่งซื้อเป็นประจำ ซึ่งสารเคมีส่วนใหญ่สามารถสั่งซื้อได้จากผู้จัดจำหน่ายภายในประเทศทั้งหมด อาจมีเพียงบางครั้งที่สั่งซื้อสารเคมีบางประเภทจากต่างประเทศ ขึ้นอยู่กับราคาที่ได้รับเสนอในแต่ละครั้งเปรียบเทียบกัน

#### สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

| ประเทศ | ชื่อวัตถุดิบ                       | มูลค่า (บาท)     |
|--------|------------------------------------|------------------|
| ไทย    | วัตถุดิบไม้, วัตถุดิบกาวและสารเคมี | 1,299,895,507.00 |

#### ผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ (ราย) :

ในปี 2568 บริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบกาวเคมีจากผู้ผลิตรายใหญ่น้อยราย โดยมีการสั่งซื้อจากผู้ขายบางรายมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งบริษัทอาจมีความเสี่ยงเรื่องการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบกาวเคมี นอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบกาว ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2. “การบริหารจัดการความเสี่ยง” หัวข้อย่อย “ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบกาวเคมีและความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบกาวเคมีจำนวนน้อยราย” นอกจากนี้วัตถุดิบกาวแล้ว บริษัทมีการพึ่งพิงวัตถุดิบไม้จากผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเป็นปริมาณเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบไม้จำนวนน้อยราย และนอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้ในด้านต่างๆ อาทิ ความเพียงพอของวัตถุดิบไม้ ความผันผวนของราคา การเสื่อมคุณภาพ ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2. “การบริหารจัดการความเสี่ยง” หัวข้อย่อย “ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้”

#### 1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

##### บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

มีทรัพย์สินถาวรหลัก มูลค่ารวมสุทธิ เท่ากับ 1,924.71 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าสุทธิ 602.35 ล้านบาท และเครื่องจักรและอุปกรณ์ มูลค่าสุทธิ 1,322.36 ล้านบาท

##### บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย)

มีทรัพย์สินถาวรหลัก มูลค่ารวมสุทธิ เท่ากับ 242.79 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าสุทธิ 119.99 ล้านบาท และเครื่องจักรและอุปกรณ์ มูลค่าสุทธิ 122.80 ล้านบาท

##### บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)

มีทรัพย์สินถาวรหลัก มูลค่ารวมสุทธิ เท่ากับ 146.74 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยที่ดิน มูลค่าสุทธิ 146.74 ล้านบาท

##### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

##### บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

มีทรัพย์สินไม่มีตัวตน มูลค่ารวมสุทธิ เท่ากับ 23.25 ล้านบาท

##### บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย)

มีทรัพย์สินไม่มีตัวตน มูลค่ารวมสุทธิ เท่ากับ 14.27 ล้านบาท

#### บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)

ไม่มีทรัพย์สินไม่มีตัวตน

#### นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ที่มีวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่องใกล้เคียงหรือกิจการที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมุ่งเน้นการลงทุนในกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโต รวมทั้งสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะต้องคำนึงถึงความจำเป็น เหมาะสม ผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

#### 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

บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทจะส่งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเพื่อเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัท ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ข้อตกลงร่วมกันในกรณีของบริษัทร่วม ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการ และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงการกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

##### แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : มี

##### รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



##### บริษัทย่อย

| ชื่อบริษัท                                  | นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้               | สัดส่วนการถือหุ้น (%) | สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%) |
|---|--|-----------------------|--------------------------|
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด           | บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) | 99.99%                | 99.99%                   |
| บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด | บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) | 99.99%                | 99.99%                   |

**บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด**

| ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่   | ลักษณะธุรกิจ   | ประเภทหุ้น | จำนวนหุ้น  | จำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้ว |
|---|--|------------|------------|--------------------------|
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด<br>99 หมู่ 3 ตำบลหนองละลอก<br>อำเภอบ้านค่าย<br>จังหวัดระยอง 21120<br>โทรศัพท์ : +66 (0)3 892 8188<br>โทรสาร : -       | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม  | หุ้นสามัญ  | 30,000,000 | 30,000,000               |
|   |  | หุ้นสามัญ  | 30,000,000 | 30,000,000               |
| บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด<br>99/9 หมู่ 7 ตำบลห้วยยาง<br>อำเภอแกลง<br>จังหวัดระยอง 21110<br>โทรศัพท์ : +66 (0)3 892 8188<br>โทรสาร : - | ประกอบธุรกิจการนำกระดาษที่ใช้แล้วมาคัดแยกพลาสติกและโลหะออก และนำไปผ่านกระบวนการบดและบั่นแท่ง เพื่อผลิตเป็นเยื่อกระดาษและกระดาษ | หุ้นสามัญ  | 50,000,000 | 50,000,000               |
|   |  | หุ้นสามัญ  | 50,000,000 | 50,000,000               |

**1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท**

บริษัทที่มีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี  
หรือบริษัทรวมหรือไม่

**1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่**

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : มี

**1. ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับกลุ่มผู้ถือหุ้นที่มีการดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกัน**

กลุ่มผู้ถือหุ้น 2 กลุ่ม คือ กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการแปรรูปไม้ยางพารามายาวนานกว่า 30 ปี โดยทั้งสองกลุ่มดำเนินธุรกิจโรงเลื่อยไม้ ซึ่งมีการเหมาสวนเพื่อโค่นต้นยางพาราและแยกส่วนต่างๆ ของไม้ยางพารา สำหรับป้อนเป็นวัตถุดิบเข้าสู่โรงงานแปรรูปแผ่นไม้ ภายใต้การดำเนินงานของผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้อัด แผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล และแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ซึ่งสินค้าที่ได้จากโรงงานแปรรูปไม้ดังกล่าวจะถูกนำไปใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับโรงงานผลิตเฟอร์นิเจอร์อีกทอดหนึ่ง

การประกอบธุรกิจของสหกิจแกลง และสหกิจแสนตุ้ง ที่มีรายการธุรกรรมทางธุรกิจเกี่ยวข้องกัน

บริษัทดำเนินธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่องกันทั้งสองบริษัท โดยรับซื้อวัตถุดิบไม้จากสหกิจแกลง และสหกิจแสนตุ้ง โดยทั้งสองบริษัทดำเนินธุรกิจโรงเลื่อยไม้ที่มีการเหมาสวนยางพารา โดยจะนำส่วนที่เป็นลำต้นขนาดใหญ่ไปใช้เป็นวัตถุดิบของโรงเลื่อยไม้ และนำส่วนที่เหลืออื่นๆ ซึ่งได้แก่ กิ่งไม้และปลายไม้ มาจำหน่ายให้แก่บริษัท ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากรายการธุรกรรมทางธุรกิจกับบริษัทอื่นที่ถือหุ้นโดยกลุ่ม ส.กิจชัย และกลุ่มสหกิจ จึงได้จัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันสำหรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติและขั้นตอนการกำกับดูแลการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทภายใต้การดำเนินธุรกิจของทั้งสองกลุ่มผู้ถือหุ้นจะมีความโปร่งใสและชัดเจนมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายการรับซื้อวัตถุดิบไม้ เพื่อกำหนดวิธีการมาตรฐานสำหรับการตั้งราคาซื้อไม้จากผู้ขายทุกรายโดยไม่คำนึงถึง การเป็นบุคคลภายนอกหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน แต่คำนึงถึงความเพียงพอของวัตถุดิบและประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

#### การประกอบธุรกิจและผลิตภัณฑ์ของ ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล และ ส.พลายวู้ด ที่อาจมีความคล้ายคลึงกัน

ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล และ ส.พลายวู้ด ประกอบธุรกิจที่มีความใกล้เคียงกับธุรกิจของบริษัท โดยแต่ละบริษัทผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้ทดแทนไม้ ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทต่างๆ โดยผลิตภัณฑ์ของ ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล ส.พลายวู้ด และบริษัท คือแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล แผ่น ไม้อัด และแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามลำดับ ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ล้วนเป็นที่นิยมนำมาใช้ในอุตสาหกรรมตกแต่งและก่อสร้าง และอุตสาหกรรม เฟอร์นิเจอร์

อย่างไรก็ดี หากประเมินจากพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจของทั้งสองบริษัทว่าในอนาคตอาจจะหันมาประกอบธุรกิจการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้ เอ็มดีเอฟแข่งขันกับบริษัท จนก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นเป็นไปได้น้อยมาก เนื่องจากเครื่องจักรและกระบวนการผลิตแผ่นไม้ แต่ละประเภทมีความต่างกัน หาก ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล และ ส.พลายวู้ด จะเข้ามาประกอบธุรกิจแผ่นไม้เอ็มดีเอฟจะต้องมีการติดตั้งเครื่องจักร ใหม่ซึ่งใช้เงินลงทุนที่สูง ทั้งนี้ ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล ได้หยุดสายการผลิตแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ลตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2559 และยังไม่มีความตั้งใจที่จะกลับ มาดำเนินการผลิตแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ลอีก นอกจากนี้กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ มีนโยบายที่จะขยายธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไฟเบอร์บอร์ด ผ่านการลงทุนของบริษัท

โดยบริษัทได้มีการทำสัญญาไม่แข่งขันทางการค้า (Non-Competition Agreement) กับผู้ถือหุ้นและกรรมการของ ส.พลายวู้ด และ ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล ทุกราย รวมถึงบุคคลในกลุ่มสหกิจที่ไม่เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการใน ส.พลายวู้ด และ ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล เพื่อเป็นการแสดงความประสงค์ในการไม่ดำเนินการหรือประกอบธุรกิจในอนาคตที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัท ซึ่งได้แก่ ธุรกิจผลิตแผ่นเอ็มดีเอฟ แผ่น ไฟเบอร์บอร์ด และแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล เพื่อเป็นการป้องกันการแข่งขันทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต

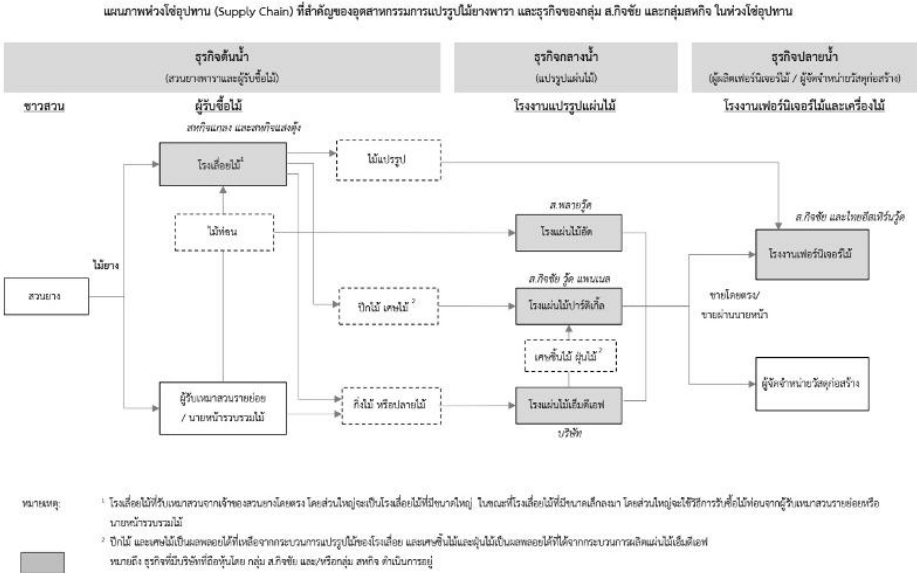
## **2. ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันบางบริษัท ที่ใช้ชื่อที่มีคำว่า “ส.กิจชัย” เช่นเดียวกับชื่อบริษัท**

กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทได้ดำเนินธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการแปรรูปไม้ยางพารามายาวนาน และมีการจัดตั้งบริษัทเพื่อดำเนินธุรกิจที่ เกี่ยวเนื่องกันหลายบริษัท โดยบริษัทในกลุ่ม ส.กิจชัย เข้าถือหุ้นเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ จะใช้ชื่อบริษัทดังกล่าวที่มีคำว่า “ส.กิจชัย” เช่นเดียวกับบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมแปรรูปไม้ยางพารา ได้แก่ 1) บริษัท ส.กิจชัย จำกัด 2) บริษัท ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล จำกัด และ 3) บริษัท ส.กิจ ชัย บึงกาฬ จำกัด

อย่างไรก็ตาม แม้ว่าชื่อของบริษัทดังกล่าวทั้ง 3 บริษัท จะใช้ชื่อที่มีคำว่า “ส.กิจชัย” เช่นเดียวกันกับบริษัท แต่บริษัทดังกล่าวมีความสัมพันธ์กับ บริษัทเพียงการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการร่วมกันกับบริษัท และมีรายการทางการค้าธุรกิจระหว่างกันซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท เท่านั้น โดยไม่ได้มีความสัมพันธ์เป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัทแต่อย่างใด

ทั้งนี้ ในปี 2568 ธุรกิจที่บริษัทได้ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องมีเหตุผลและความจำเป็นของการทำธุรกรรมดังกล่าว ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 9 “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน” หัวข้อย่อย 9.2. “รายการระหว่างกัน”

แผนภาพโครงสร้างธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่



1.3.4 ผู้ถือหุ้น  
รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

| กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่       | จำนวนหุ้น (หุ้น) | % หุ้น |
|-----------------------------------|------------------|--------|
| 1. บริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด | 400,800,000      | 50.10  |
| 1.1. นางนันทพร อารยะปราการ        | 100,000          | 10.00  |
| 1.2. นางสาวนันทพร อารยะปราการ     | 50,000           | 5.00   |
| 1.3. นางสาวกนกพร อารยะปราการ      | 50,000           | 5.00   |
| 1.4. นางกิตติยา นีบลอร์           | 50,000           | 5.00   |
| 1.5. นางสาวศิริกร แสงวงศ์กิจ      | 50,000           | 5.00   |
| 1.6. นายชินทร์วัชร แสงวงศ์กิจ     | 50,000           | 5.00   |
| 1.7. นางสาววิชุดา แสงวงศ์กิจ      | 50,000           | 5.00   |
| 1.8. นางสาวธัญธร แสงวงศ์กิจ       | 50,000           | 5.00   |
| 1.9. นางสาวสุนิษา แสงวงศ์กิจ      | 50,000           | 5.00   |
| 1.10. นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ       | 50,000           | 5.00   |
| 1.11. นายคุณานนท์ ทวีพิริยะ       | 50,000           | 5.00   |

| กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่   | จำนวนหุ้น (หุ้น) | % หุ้น |
|-------------------------------|------------------|--------|
| 1.12. นางสาววิศรา ทวีพิริยะ   | 50,000           | 5.00   |
| 1.13. นางสาววริยา ทวีพิริยะ   | 50,000           | 5.00   |
| 1.14. นายวิชัย แสงวงศ์กิจ     | 50,000           | 5.00   |
| 1.15. นางเอมอร แสงวงศ์กิจ     | 50,000           | 5.00   |
| 1.16. นางสาวอรรณณ แสงวงศ์กิจ  | 50,000           | 5.00   |
| 1.17. นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ   | 50,000           | 5.00   |
| 1.18. นายหาญกิจ แสงวงศ์กิจ    | 50,000           | 5.00   |
| 1.19. นางสุภา แสงวงศ์กิจ      | 30,000           | 3.00   |
| 1.20. นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ   | 20,000           | 2.00   |
| 2. นายสมนึก แสงวงศ์กิจ        | 55,300,000       | 6.91   |
| 3. นายสงวน แสงวงศ์กิจ         | 54,600,000       | 6.83   |
| 4. นายสมหวัง ธรณนพเก้า        | 18,900,000       | 2.36   |
| 5. นายสุรศักดิ์ แสงวงศ์กิจ    | 17,112,400       | 2.14   |
| 6. นางมาลัย ตั้งสุกอนันต์     | 16,592,300       | 2.07   |
| 7. นางสุภาฯ เจริญเสริมสกุล    | 16,379,400       | 2.05   |
| 8. นางสาวแสงจันทร์ แสงวงศ์กิจ | 15,860,900       | 1.98   |
| 9. นางสาวสุจิตรา แสงวงศ์กิจ   | 15,269,400       | 1.91   |
| 10. นายสุรสิทธิ์ แสงวงศ์กิจ   | 14,610,000       | 1.83   |

#### ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี



## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

#### ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :         | 800.00      |
| เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :        | 800.00      |
| หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :          | 800,000,000 |
| มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) : | 1.00        |

#### บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

### 1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

### 1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

|   |           |
|---|-----------|
| มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : | มี        |
| จำนวนหุ้น (หุ้น) :                                    | 9,974,872 |
| คิดเป็นร้อยละ (%) :                                   | 1.25      |

#### ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

-ไม่มี-

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

### 1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน การขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร โดยในปี 2564 - 2568 บริษัทมีรายละเอียดอัตราการจ่ายเงินปันผล ดังนี้

### ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

|  | 2564            | 2565            | 2566            | 2567            | 2568            |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)             | 0.9700          | 0.9000          | 0.5200          | 0.7700          | 0.5200          |
| อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)             | 0.2800          | 0.3600          | 0.2100          | 0.4000          | 0.0000          |
| อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล) | 0.0000 : 0.0000 | 0.0000 : 0.0000 | 0.0000 : 0.0000 | 0.0000 : 0.0000 | 0.0000 : 0.0000 |
| มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)            | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          |
| รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)             | 0.2800          | 0.3600          | 0.2100          | 0.4000          | 0.0000          |
| อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)     | 30.00           | 40.10           | 40.20           | 51.78           | 0.00            |

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

#### นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและมีการเติบโตอย่างมั่นคง ดังนั้น บริษัทจึงเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติโดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงและนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างเหมาะสมจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร และต้องให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. กำหนดให้ทุกหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบ ประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงตามกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง
3. กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท
4. เมื่อพนักงานพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงนั้นต่อไป
5. มุ่งส่งเสริมสนับสนุนและให้ความรู้ความเข้าใจในกระบวนการและแนวทางการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการปลูกฝังนิสัยให้บุคลากรทุกระดับได้ตระหนักถึงความสำคัญและความมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงขององค์กร

นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นในการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยบริษัทได้ดำเนินการวิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับความสำคัญ และทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อภารกิจของบริษัทในทุกด้าน รวมถึงการกำหนดแนวทางและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งบริษัทได้วางจ้างผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการติดตามผลร่วมด้วย

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

#### ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

• การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

• การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

• อื่น ๆ : การเสื่อมคุณภาพของวัตถุดิบ

#### ลักษณะความเสี่ยง

ไม้ยางพาราที่เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรที่ใช้ระยะเวลาในการเพาะปลูกจนถึงการโค่นสวน และในการรวบรวมไม้ปริมาณมากเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตของบริษัท ซึ่งอาจต้องอาศัยนายหน้าผู้รวบรวมไม้หรือโรงเลื่อยไม้เพื่อจัดหาและรวบรวมวัตถุดิบ นอกจากนี้ วัตถุดิบไม้ดังกล่าวมีราคาที่อาจผันผวนไปตามปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบ ไม้ ดังนี้

- 1) ความเพียงพอของวัตถุดิบไม้
- 2) การพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่น้อยราย
- 3) การมีผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่ 2 ราย เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 4) ความผันผวนของราคาวัตถุดิบไม้
- 5) การเสื่อมคุณภาพของวัตถุดิบไม้หากเก็บไว้นานเกินไป

#### ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทอาจได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบ ไม้ ดังนี้

- 1) ความเพียงพอของวัตถุดิบไม้: วัตถุดิบไม้อาจไม่เพียงพอต่อการผลิต และกระทบต่อการส่งมอบสินค้าไม่ทันเวลา
- 2) การพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่น้อยราย: ในปี 2568 บริษัทมีการรับซื้อวัตถุดิบไม้จากผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเป็นปริมาณเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม โดยรายการซื้อดังกล่าวถือเป็นการพึ่งพิงผู้จำหน่ายรายใหญ่น้อยรายที่สามารถส่งผลกระทบต่อการประกอบกิจการของบริษัทได้อย่างมีนัยสำคัญ
- 3) การมีผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่ 2 ราย เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง: อาจเกิดรายการที่ไม่เป็น Arm's Length หากระบบควบคุมภายในไม่ดีพอ
- 4) ความผันผวนของราคาวัตถุดิบไม้: หากความผันผวนของราคาวัตถุดิบไม้ส่งผลให้วัตถุดิบไม้มีราคาที่สูงขึ้น อาจทำให้เกิดความไม่สอดคล้องระหว่างราคาขายกับภาวะต้นทุนที่เปลี่ยนแปลง
- 5) การเสื่อมคุณภาพของวัตถุดิบไม้หากเก็บไว้นานเกินไป: อาจทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีคุณภาพไม่เป็นไปตามมาตรฐาน

#### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบ ไม้ ดังนี้

- 1) ความเพียงพอของวัตถุดิบไม้ : ในปัจจุบันปริมาณวัตถุดิบไม้ยางพาราและปริมาณการตัดเฉลี่ยต่อปีในภูมิภาคตะวันออกมีปริมาณเพียงพอ และสามารถรองรับกำลังการผลิตของบริษัทได้ นอกจากนี้ ในภูมิภาคใกล้เคียงมีการปลูกไม้ยางพาราในปริมาณที่สูงซึ่งเป็นแหล่งวัตถุดิบสำรองได้ในอนาคต
- 2) การพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่น้อยราย : บริษัทได้มีการติดต่อผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่เพิ่มเติมอยู่เสมอ และมีการกำหนดระเบียบปฏิบัติการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ไว้อย่างชัดเจน

3) การมีผู้ขายวัตถุดิบไม่รายใหญ่ 2 ราย เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง : การจัดซื้อไม่จากผู้ขายทุกรายจะต้องเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการจัดซื้อวัตถุดิบ เพื่อความเป็นธรรมและเหมาะสม รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อไม่เป็นผู้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการรับซื้อวัตถุดิบให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติดังกล่าว และมีบุคคลที่ทำหน้าที่ตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบและรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

4) ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ : บริษัทมีการติดตามสถานการณ์ราคาวัตถุดิบไม่อย่างใกล้ชิดโดยตลอด และบริษัทจะตั้งราคาซื้อไม่โดยอาศัยข้อมูลที่ได้จากการสำรวจสถานะตลาดของวัตถุดิบ และพิจารณาถึงปริมาณไม่ที่ต้องการใช้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนวัตถุดิบไม่ให้มีความเหมาะสมและเป็นไปตามภาวะตลาด ตลอดจนสามารถปรับกลยุทธ์การขายเพื่อให้สอดคล้องกับภาวะต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปได้

5) การเสื่อมคุณภาพของวัตถุดิบหากเก็บไว้นานเกินไป : วัตถุดิบไม่เปื้อนวัตถุดิบที่มีการหมุนเวียนตลอด ประกอบกับการบริหารจัดการการวัตถุดิบไม่ที่ใช้วิธีรับซื้อไม่เข้ามาก่อนให้ไปใช้ในการผลิตก่อน (First In First Out) นอกจากนี้ บริษัทยังมีการวางแผนการผลิตล่วงหน้า ทำให้บริษัททราบถึงปริมาณของความต้องการใช้วัตถุดิบไม่ เพื่อนำมาประกอบการวางแผนการรับซื้อไม่ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบภาวะเคมีและความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบภาวะเคมีจำนวนน้อยราย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- อื่น ๆ : การเสื่อมคุณภาพของวัตถุดิบ

### ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทใช้ภาวะเคมีประเภทยูเรียฟอสฟอรัสไฮโดรเจน เป็นหนึ่งในวัตถุดิบหลักในการผลิตแอมโมเนียมไนเตรด ซึ่งวัตถุดิบภาวะเคมีมีความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพหากเก็บไว้นานเกินไป นอกจากนี้ บริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบภาวะเคมีจากผู้ผลิตรายใหญ่จำนวนน้อยราย โดยมีการสั่งซื้อจากผู้ขายบางรายมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งบริษัทอาจมีความเสี่ยงเรื่องการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบภาวะเคมี

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

การเก็บภาวะเคมีไว้นานเกินไปจะทำให้เกิดการเสื่อมสภาพของภาวะเคมี ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามมาตรฐาน นอกจากนี้ หากบริษัทพึ่งพิงผู้ผลิตภาวะเคมีรายใหญ่จำนวนน้อยราย หากผู้ผลิตไม่สามารถส่งมอบภาวะเคมีให้บริษัทได้ตามเวลาที่กำหนด จะส่งผลให้บริษัทไม่สามารถผลิตสินค้าได้อย่างต่อเนื่องและส่งมอบสินค้าไม่ทันเวลา

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทเลือกที่จะสั่งซื้อภาวะเคมีจากผู้ผลิตรายใหญ่ซึ่งมีจำนวนน้อยราย เนื่องจากผู้ผลิตดังกล่าวมีโรงงานผลิตภาวะเคมีเป็นของตนเอง ทำให้สามารถจัดส่งวัตถุดิบภาวะเคมีได้ในระยะเวลาที่สั้นและแน่นอน ประกอบกับการวางแผนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ส่งผลให้บริษัทสามารถวางแผนการจัดซื้อให้สอดคล้องกับการใช้งาน โดยไม่จำเป็นต้องจัดเก็บภาวะเคมีไว้ในปริมาณที่สูง ทั้งนี้ บริษัท เอส.เค.ซี. เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือเป็นหนึ่งในผู้ผลิตภาวะเคมีที่มีความสามารถในการให้บริการวัตถุดิบภาวะเคมีตามความต้องการของบริษัท ซึ่งทำให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทจะได้รับภาวะเคมีที่มีคุณภาพ รวมถึงช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบภาวะเคมีจำนวนน้อยรายได้

## ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงตลาดส่งออกที่อาจกระจุกตัวอยู่ในบางภูมิภาค

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค
- ความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจ

### ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทมีรายได้ส่วนใหญ่จากการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ โดยตลาดส่งออกหลักของบริษัท คือ ภูมิภาคตะวันออกกลาง ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงหากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ตลาดในภูมิภาคหลักยกเลิกหรือลดการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัท หรือเกิดภาวะการณ์ที่ทำให้ไม่สามารถส่งออกสินค้าไปยังประเทศลูกค้าได้

## ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ตลาดในภูมิภาคหลักยกเลิกหรือลดการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัท หรือเกิดภาวะการณ์ที่ทำให้ไม่สามารถส่งออกสินค้าไปยังประเทศลูกค้าได้ จะส่งผลให้บริษัทมีคำสั่งซื้อจากลูกค้าในตลาดภูมิภาคหลักลดลง และอาจเกิดผลกระทบในเชิงลบกับผลการดำเนินงานของบริษัท

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการวางแผนกลยุทธ์ทางการตลาดที่มุ่งเน้นกระจายการขายไปยังหลากหลายประเทศและมุ่งมั่นที่จะขยายตลาดในประเทศใหม่ๆ เพิ่มขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงการส่งออกไปยังประเทศใดประเทศหนึ่ง

## ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตราดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ
- ความผันผวนของรายได้

## ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทมีรายได้หลักมาจากการส่งออก ซึ่งจะใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐในการชำระค่าสินค้าเป็นส่วนใหญ่ ในขณะที่ต้นทุนและค่าใช้จ่ายหลักของบริษัทเกือบทั้งหมดเป็นสกุลเงินบาท บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความไม่สอดคล้องของสกุลเงิน (Currency Mismatch) ระหว่างรายได้กับต้นทุนและค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงหากอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินของประเทศคู่แข่งกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอีกด้วย

## ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากสกุลเงินบาทแข็งค่าจะส่งผลให้บริษัทได้รับผลกระทบในเชิงลบกับรายได้และผลประกอบการของบริษัท และหากอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินของประเทศคู่แข่งกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จะทำให้ผู้ส่งออกจากประเทศนั้นมีความได้เปรียบในการตั้งราคาจากการอ่อนค่าของค่าเงิน

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว และมีการติดตามสถานการณ์ความผันผวนของค่าเงินอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถปรับแผนการขายได้ทันต่อสถานการณ์

## ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการเกิดอัคคีภัย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

## ลักษณะความเสี่ยง

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัทคือไม้และกาวเคมี รวมถึงสินค้าของบริษัทคือแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ จัดเป็นวัสดุที่ติดไฟได้ง่าย ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเกิดอัคคีภัย

## ผลกระทบจากความเสี่ยง

ส่งผลให้ทรัพย์สินของบริษัทเกิดความเสียหาย และอาจทำให้บริษัทไม่สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีมาตรการควบคุมสำหรับการทำงานที่ก่อให้เกิดประกายไฟ มีการติดตั้งระบบป้องกันอัคคีภัยแบบอัตโนมัติในสายการผลิต และติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงตามจุดต่างๆ ของโรงงาน จัดให้มีการอบรมดับเพลิงเบื้องต้นและซ้อมแผนรับมือหากเกิดอัคคีภัยอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนตรวจ

สอบระบบต่างๆ ที่อาจก่อให้เกิดประกายไฟให้เป็นไปตามข้อกำหนดและพร้อมใช้งานเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน

## ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากการที่ผู้บริโภคนำไปใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ประเภทอื่นๆ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค
- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

### ลักษณะความเสี่ยง

แผ่นไม้เอ็มดีเอฟจัดอยู่ในกลุ่มแผ่นไม้ทดแทนแผ่นไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ซึ่งมีคุณสมบัติใกล้เคียงกับไม้เนื้อแข็งแต่มีราคาที่ไม่น่าเชื่อถือเทียบกัน หากในอนาคตมีการพัฒนาด้านเทคโนโลยีการผลิตที่สามารถผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติเทียบเคียงกับแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในราคาและต้นทุนที่ต่ำกว่า บริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ผู้บริโภคนำไปใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ประเภทอื่นๆ

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ผู้บริโภคนำไปใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ประเภทอื่นๆ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อคำสั่งซื้อและผลการดำเนินงานของบริษัท

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

เนื่องจากแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีการคิดค้นการผลิตมากกว่า 30 ปี และนิยมใช้เพื่อผลิตเฟอร์นิเจอร์เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง หากผู้บริโภคต้องการจะใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ชนิดอื่นๆ บริษัทคาดว่าจะการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะไม่เป็นไปอย่างฉับพลันและบริษัทคาดว่าจะสามารถปรับตัวให้สอดคล้องกับทิศทางของอุตสาหกรรมได้

## ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากมาตรการตอบโต้การอุดหนุน (Countervailing Duty) และมาตรการตอบโต้การทุ่มตลาด (Anti-dumping Duty) จากประเทศผู้นำเข้าสินค้าของบริษัท

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

### ลักษณะความเสี่ยง

ในปัจจุบัน ประเทศผู้นำเข้าแผ่นไม้เอ็มดีเอฟมีการประกาศมาตรการตอบโต้การอุดหนุน และ/หรือ มาตรการภาษีตอบโต้การทุ่มตลาดสำหรับสินค้าแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่ผู้นำเข้าในประเทศที่มีการประกาศมาตรการยกเลิกหรือลดการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทโดยประเทศที่มีการประกาศมาตรการมีดังนี้

1. ประเทศอินเดียมีการประกาศใช้มาตรการตอบโต้การอุดหนุน (Countervailing Duty) สำหรับการนำเข้าสินค้า Fiberboards กับกลุ่มประเทศผู้ส่งออก Fiberboards ไปยังประเทศอินเดีย ได้แก่ อินโดนีเซีย มาเลเซีย ศรีลังกา ไทย และเวียดนาม
2. ประเทศเวียดนามมีการประกาศมาตรการภาษีตอบโต้การทุ่มตลาด (Anti-dumping Duty) สำหรับการนำเข้าสินค้า Fiberboards จากราชอาณาจักรไทย และสาธารณรัฐประชาชนจีน
3. สาธารณรัฐเกาหลีมีการประกาศมาตรการภาษีตอบโต้การทุ่มตลาด (Anti-dumping Duty) สำหรับการนำเข้าสินค้า Fiberboard of wood or other ligneous materials จากประเทศไทย

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

มาตรการดังกล่าวจะส่งผลกระทบต่อผู้นำเข้าแผ่นไม้เอ็มดีเอฟไปยังประเทศที่มีการประกาศมาตรการมีต้นทุนการนำเข้าที่สูงขึ้นจากภาษีส่วนเพิ่ม



## มาตรการจัดการความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทมีปริมาณการส่งออกไปยังประเทศที่มีการประกาศใช้มาตรการทางการค้าข้างต้นในสัดส่วนที่ไม่น้อยสำคัญ จึงทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากการประกาศใช้มาตรการดังกล่าวที่ค่อนข้างน้อย อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อว่าจะสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้ และไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

## ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงจากความขัดแย้งระหว่างประเทศ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

### ลักษณะความเสี่ยง

จากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างประเทศ อาจส่งผลให้เกิดความผันผวนและความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจ และอาจกระทบกับเศรษฐกิจภาพรวมในด้านราคาวัตถุดิบและการขนส่ง รวมถึงประเทศที่เกิดความขัดแย้งอาจกำหนดนโยบายที่ก่อให้เกิดข้อได้เปรียบหรือเสียเปรียบทางการค้าระหว่างประเทศ

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากการที่ต้นทุนการผลิตและการขนส่งปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น และหากมีการกำหนดนโยบายทางการค้าที่มีการกีดกันทางการค้าเกิดขึ้น อาจส่งผลให้บริษัทเสียเปรียบทางการแข่งขันเมื่อเทียบกับผู้ผลิตในประเทศอื่นๆ

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการติดตามสถานการณ์เพื่อให้สามารถประเมินสถานการณ์ได้อย่างทันทั่วถึง รวมถึงการเจรจากับคู่ค้าเพื่อหาแนวทางในการดำเนินงานต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวได้อย่างทันทั่วถึง และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทลงได้

## ความเสี่ยงที่ 9 ความเสี่ยงจากเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

### ลักษณะความเสี่ยง

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่โลกมีอุณหภูมิที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลกระทบให้สภาพอากาศมีความแปรปรวนและมีความรุนแรงของการเกิดภัยธรรมชาติเพิ่มมากขึ้น รวมถึงการเกิดอุทกภัย และภัยแล้ง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ทั้งในด้านของปริมาณวัตถุดิบ ด้านการผลิต และด้านการขนส่ง

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

อาจทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากการมีวัตถุดิบไม่เพียงพอส่งผลให้การผลิตมีความไม่ต่อเนื่อง และการขนส่งอาจเกิดความล่าช้า

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับเรื่องดังกล่าว จึงมีแนวทางสำหรับการดำเนินงานเพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้บรรลุเป้าหมายในเรื่องของการลดก๊าซเรือนกระจก ทั้งในเรื่องของการประหยัดพลังงาน การเลือกใช้พลังงานทดแทน การเลือกใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่มีนวัตกรรมเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

## ความเสี่ยงที่ 10 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์ และการโจมตีทางไซเบอร์

### ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีสารสนเทศมีความเสี่ยงทางด้านความปลอดภัยที่เกิดจากความซับซ้อนของระบบและการโจมตีทางไซเบอร์ มีรูปแบบที่หลากหลายมากขึ้น ประกอบกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจและสภาวะการแข่งขันผลักดันให้บริษัทต้องนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ซึ่งหากบริษัทมีระบบป้องกันและการตรวจสอบความปลอดภัยที่ไม่เพียงพอหรือไม่สมบูรณ์อาจก่อให้เกิดภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่สร้างความเสียหายต่อบริษัทและส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

เกิดความเสียหายต่อข้อมูลทางการค้า ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถทางการแข่งขันที่ลดลง รวมถึงอาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และอาจส่งผลกระทบต่อเชิงลบทางการเงินได้

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการรักษาความปลอดภัยให้กับระบบสารสนเทศขององค์กร และมีการพัฒนาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การใช้งานระบบสารสนเทศหรือเครือข่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีติดตามความเคลื่อนไหวและระวังภัยคุกคามใหม่ๆ ซ้อมแผนรับมือเหตุการณ์ฉุกเฉินทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ที่เกี่ยวกับภัยคุกคามต่างๆ กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

## ความเสี่ยงที่ 11 ความเสี่ยงจากการลงทุนเพิ่มสายการผลิต

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน

### ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินการเพิ่มสายการผลิตที่ 3 คิดเป็นการเพิ่มกำลังการผลิตของบริษัทอีกเท่าตัว บริษัทจึงมีความเสี่ยงที่อาจไม่สามารถหาค่าสั่งซื้อสินค้าให้เพียงพอต่อปริมาณกำลังการผลิตที่จะเพิ่มขึ้นได้ จนอาจส่งผลให้การดำเนินงานจากการลงทุนขยายการผลิตไม่เป็นไปตามที่คาด

### ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากการลงทุนไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ อาจเกิดผลกระทบเชิงลบกับค่าใช้จ่าย รายได้และ ผลการดำเนินงานของบริษัท

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

เนื่องจากที่ผ่านมาบริษัทมีฐานลูกค้าที่มีศักยภาพและมีความสนใจสั่งซื้อสินค้าเพิ่มเติมมาโดยตลอด ประกอบกับบริษัทได้ดำเนินการขยายฐานลูกค้าไปยังประเทศหรือภูมิภาคใหม่ๆ เพิ่มขึ้น ซึ่งสามารถทำให้บริษัทมั่นใจได้ว่าคำสั่งซื้อสินค้านั้นเพียงพอและสอดคล้องกับปริมาณกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้น

## 2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี

ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

### ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมี 2 กลุ่มผู้ถือหุ้นคือ กลุ่ม ส.กิจชัย (และในนาม ส.กิจชัย แคปปิตอล) และ กลุ่มสหกิจ มีหุ้นรวมกันมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ ผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจมีความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

### ผลกระทบจากความเสียง

หากผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ จะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อมีมติที่แตกต่างได้

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจของกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเข้าทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานและการบริหารงานของบริษัทแทนผู้ถือหุ้นรายย่อย เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

### ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากโครงสร้างบริษัทที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- อื่น ๆ : กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดำเนินธุรกิจที่อาจเกิด

การแข่งขันทางการค้า

### ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มผู้ถือหุ้น 2 กลุ่ม คือ กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ มีโรงงานแปรรูปแผ่นไม้ที่มีลักษณะการดำเนินธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัท ได้แก่ 1) ส.กิจชัย ภูเก็ต และ 2) ส.พลายวูด โดยแต่ละบริษัทผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทต่างๆ กัน

### ผลกระทบจากความเสียง

อาจเกิดการแข่งขันทางการค้าระหว่างกันซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของของบริษัท

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

เนื่องจากธุรกิจของสองบริษัทดังกล่าว มีความแตกต่างจากบริษัทในด้านต่างๆ เช่น วัตถุดิบ กระบวนการผลิต การนำไปใช้งาน และกลุ่มลูกค้า เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมีการทำสัญญาไม่แข่งขันทางการค้า (Non-Competition Agreement) เพื่อเป็นการป้องกันการแข่งขันทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต

## 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

##### นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญของการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development) โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานด้านการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนจากวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ครอบคลุมในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี การอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างมีความสุข รวมถึงการดูแลและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร ดังนี้

- มุ่งมั่นที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล และการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างสมดุล ทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ
- มุ่งพัฒนาทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และบริหารจัดการผลกระทบทางด้านสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ
- มุ่งพัฒนาการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกภาคส่วน โดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนตามแนวทางพัฒนาที่ยั่งยืน

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ผลักดันและปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายและกรอบการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนที่กำหนด

##### เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : ไม่มี

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education), Goal 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 6 น้ำสะอาดและสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation), Goal 6 น้ำสะอาดและสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action)

#### การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : ไม่มี  
เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการเกี่ยวกับ : ไม่มี  
นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

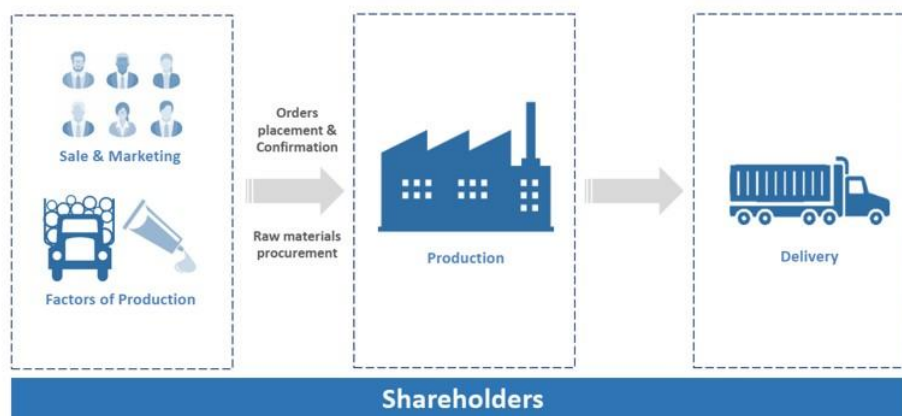
### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

#### 3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

บริษัทมีห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังรูปภาพห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ โดยมีการระบุผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ดังนี้

| ห่วงโซ่มูลค่า                    | กระบวนการ   | ผู้มีส่วนได้เสีย   |
|----------------------------------|---|--|
| กระบวนการขายและการตลาด           | <ul style="list-style-type: none"> <li>เครื่องมือการสื่อสาร</li> <li>การให้ข้อมูลที่ชัดเจนแก่ลูกค้า</li> <li>การดูแลรักษาข้อมูลลูกค้า</li> <li>การสำรวจความพึงพอใจ</li> <li>กิจกรรมส่งเสริมการขาย</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>พนักงาน</li> <li>ลูกค้า</li> <li>คู่ค้า (Agent)</li> <li>หน่วยงานภาครัฐ</li> </ul>                                  |
| กระบวนการบริหาร<br>ปัจจัยการผลิต | <ul style="list-style-type: none"> <li>คัดเลือกผู้จัดจำหน่ายอย่างเป็นธรรม</li> <li>จัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และ<br/>โปร่งใส</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>พนักงาน</li> <li>คู่ค้า</li> <li>สถาบันการเงิน</li> </ul>   |
| กระบวนการผลิต                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>ผลิตสินค้ามีคุณภาพตามมาตรฐาน</li> <li>การพัฒนานวัตกรรมในการผลิตและ<br/>พัฒนาผลิตภัณฑ์</li> <li>การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า</li> <li>ดูแลด้านสภาวะแวดล้อมรอบข้าง</li> <li>มีการควบคุมและการจัดการของเสีย<br/>อย่างถูกต้อง</li> <li>ดูแลรับเรื่องร้องเรียน</li> <li>ดูแลให้มีความปลอดภัยในการทำงาน</li> <li>ปฏิบัติตามกฎหมาย</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>พนักงาน</li> <li>ลูกค้า</li> <li>คู่ค้า</li> <li>คู่แข่งทางการค้า</li> <li>ชุมชน</li> <li>หน่วยงานภาครัฐ</li> </ul> |
| กระบวนการขนส่ง                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนด</li> <li>ความปลอดภัยของสินค้า</li> <li>ดูแลรับเรื่องร้องเรียน</li> <li>ปฏิบัติตามกฎหมาย</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>พนักงาน</li> <li>ลูกค้า</li> <li>คู่ค้า</li> <li>ชุมชน</li> </ul>   |

#### รูปภาพห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ



#### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย                                     | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย  | การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย   | ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร   |
|---|---|--|--|
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร</b>                        |   |  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>พนักงาน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ความมั่นคงและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน</li> <li>ค่าตอบแทน สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เป็นธรรม</li> <li>อาชีพอนาคต ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน</li> <li>ส่งเสริมและพัฒนาทักษะอย่างต่อเนื่อง</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน</li> <li>สนับสนุนศักยภาพการทำงาน อัตราค่าตอบแทน สวัสดิการ การแต่งตั้ง และการโยกย้ายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม</li> <li>กำกับดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน</li> <li>การปฐมนิเทศพนักงานใหม่และอบรมพนักงานตามแผนประจำปี</li> <li>สนับสนุนกิจกรรมที่สร้างความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกัน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> <li>การอบรม / สัมมนา</li> <li>อื่น ๆ                         <ul style="list-style-type: none"> <li>พบปะและสื่อสารกับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน</li> <li>จัดกิจกรรมเพื่อสร้างสัมพันธ์และการทำงานเป็นทีม</li> <li>ประชาสัมพันธ์ข่าวสารและกิจกรรมต่างๆ ผ่านช่องทางของบริษัท</li> <li>การรับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนของพนักงาน</li> </ul> </li> </ul> |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>                       |   |  |  |

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย  | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย   | การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย   | ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร  |
|--|--|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• ผู้ถือหุ้น</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การให้ผลตอบแทนที่สม่ำเสมอและเติบโตอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• มีผลประกอบการที่ดีอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• ความโปร่งใสของข้อมูล ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้</li> <li>• การเคารพสิทธิและดูแลรักษาสีทธิที่เท่าเทียมและเป็นธรรม</li> <li>• การกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีประสิทธิภาพ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การสร้างผลประกอบการที่ดี และการจ่ายผลตอบแทนในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับการเติบโตของบริษัท</li> <li>• เปิดเผยข้อมูลทางธุรกิจอย่างครบถ้วน โปร่งใส</li> <li>• ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน</li> <li>• ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ยึดหลักธรรมาภิบาล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์</li> <li>• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี</li> <li>• การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> <li>• อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>• กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) หรือ พบปะนักวิเคราะห์และนักลงทุนโดยการประชุมออนไลน์ (Analyst Meeting)</li> <li>• เปิดเผยผลประกอบการทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วน ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และช่องทางของบริษัท</li> <li>• เปิดช่องทางสำหรับติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์</li> </ul> </li> </ul> |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>                            |  |  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• ลูกค้า</li> </ul>     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สินค้ามีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐาน</li> <li>• การรักษาความลับของลูกค้า</li> <li>• การจัดส่งสินค้าตรงต่อเวลา</li> <li>• การให้บริการก่อนการขาย และหลังการขายที่ดี</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อการพัฒนาสินค้าและบริการ ให้มีมาตรฐาน ด้วยการพัฒนาและปรับปรุงบริการด้วยความรวดเร็ว</li> <li>• ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ</li> <li>• ผลิตและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ตรงต่อเวลา</li> <li>• รักษาความลับของลูกค้า</li> <li>• ยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้า ด้วยความเป็นธรรม</li> <li>• จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์</li> <li>• การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> <li>• การสำรวจความพึงพอใจ</li> <li>• อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>• จัดกิจกรรมทางการตลาดผ่านช่องทางสื่อสารต่างๆ</li> </ul> </li> </ul>   |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>                            |  |  |   |



| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย  | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย   | การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย   | ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร   |
|--|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• คู่ค้า</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การจัดซื้อที่เป็นธรรม</li> <li>• การชำระหนี้ตามกำหนด</li> <li>• ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา</li> <li>• ความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ปฏิบัติตามกรอบการจัดซื้อจัดจ้าง และบริการอย่างสุจริต</li> <li>• ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>• กำหนดแผนธุรกิจร่วมกัน</li> <li>• แบ่งปันองค์ความรู้</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์</li> <li>• การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> <li>• อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>• การคัดเลือกและประเมินคู่ค้า</li> <li>• เปิดช่องทางสำหรับรับข้อเสนอแนะ</li> </ul> </li> </ul>   |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>  |  |  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• คู่แข่งทางการค้า</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การแข่งขันที่เป็นธรรม</li> <li>• ไม่ละเมิด หรือทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ปฏิบัติตามกติกาการแข่งขัน</li> <li>• ดำเนินการแข่งขันอย่างเป็นธรรม หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริต</li> <li>• ปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินงาน</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> </ul>   |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>  |  |  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• สถาบันการเงิน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การชำระหนี้ตามกำหนด</li> <li>• ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาอย่างเคร่งครัด</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ปฏิบัติตามสัญญาและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>• พบปะหารือร่วมกันถึงข้อตกลงและเงื่อนไข</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์</li> <li>• การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> </ul>  |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>  |  |  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• ชุมชน</li> <li>• อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>• สิ่งแวดล้อม</li> </ul> </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี เสริมสร้างประโยชน์กลับสู่สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม</li> <li>• ไม่สร้างผลกระทบเชิงลบด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ</li> <li>• การจ้างงานและสร้างอาชีพให้คนภายในพื้นที่</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตที่เสริมสร้างคุณภาพอาชีพอนามัยให้กับสังคม และสิ่งแวดล้อม</li> <li>• ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม</li> <li>• ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</li> <li>• มุ่งมั่นพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตให้เป็นมิตรกับชุมชนและสิ่งแวดล้อม</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การเยี่ยมชม</li> <li>• การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม</li> <li>• การรับเรื่องข้อร้องเรียน</li> <li>• อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>• ปลุกฝังความตระหนักด้านชุมชนและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร</li> </ul> </li> </ul> |
| <b>ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร</b>  |  |  |  |

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย  | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย   | การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย  | ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร   |
|--|--|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</li> <li>การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส รวดเร็ว และครบถ้วน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ติดตามและปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</li> <li>ปฏิบัติตามแนวทางการป้องกันการทุจริต หรือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การรับเรื่องร้องเรียน</li> <li>อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานผ่านช่องทางของบริษัท</li> </ul> </li> </ul> |

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

##### นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า,  
การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง,  
การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด,  
การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ,  
การจัดการขยะและของเสีย,  
การจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ,  
การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิ  
อากาศ,  
การจัดการคุณภาพอากาศ,  
การจัดการมลพิษทางเสียง,

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมซึ่งได้นำไปปฏิบัติ และคงรักษาไว้ซึ่งนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยมีความเหมาะสมกับเป้าหมายและบริบทขององค์กร และสนับสนุนทิศทางการกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ปรับปรุงและพัฒนาระบบการบริหารการผลิตภายใต้จิตสำนึกในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม สร้างและปลูกฝังให้บุคลากรร่วมกันดูแลสิ่งแวดล้อม ตลอดจนใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและร่วมกันรับผิดชอบต่อสังคม ลดปริมาณของเสีย และมลพิษ อีกทั้งป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง พัฒนาระบบการผลิตและผลิตภัณฑ์ให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด และคงไว้ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ

##### การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

##### ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

##### แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : ไม่มี

##### การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี

และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

##### ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

บริษัทบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพโดยการดำเนินงานที่สนับสนุนหรือส่งเสริมด้านพลังงาน เช่น การใช้ไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ การใช้หลอดไฟ LED การเลือกใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย รวมถึงการณรงค์และปลูกฝังการประหยัดไฟ เช่น การปิดไฟในช่วงพักกลางวัน การปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์ขณะไม่ใช้งาน เป็นต้น

## การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

|                    | 2566       | 2567       | 2568       |
|--------------------|------------|------------|------------|
| น้ำมันดีเซล (ลิตร) | 455,345.00 | 485,334.00 | 472,474.00 |

## ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

### แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

### การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

### ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : มี

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของทรัพยากรน้ำมาโดยตลอด เพื่อให้สามารถใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด โดยบริษัทได้มีการบริหารจัดการน้ำตามหลัก 3R (Reuse Reduce Recycle) คือการลดใช้น้ำ ใช้น้ำซ้ำ และการนำน้ำไปผ่านกระบวนการบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ รวมถึงมีระบบการควบคุมและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับแหล่งทรัพยากรน้ำและชุมชนใกล้เคียง โดยการไม่ปล่อยน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตและกิจกรรมต่างๆ รวมถึงน้ำเสียที่ผ่านกระบวนการบำบัดน้ำเสียของบริษัทแล้วออกสู่ภายนอกโรงงาน โดยบริษัทมีระบบบำบัดน้ำเสียที่มีคุณภาพ รวมถึงมีการติดตั้งระบบการกรองแบบ Reverse Osmosis (RO) เพื่อนำน้ำกลับไปใช้ใหม่

## ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

### แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : ไม่มี

### การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

### ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : มี

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารจัดการของเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต เพื่อลดขยะและของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต โดยได้มีการนำของเสียจากกระบวนการผลิตกลับไปใช้ใหม่ เช่น การนำเศษไม้ ขี้เลื่อย และฝุ่นไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิต เป็นต้น สำหรับของเสียที่ไม่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ บริษัทมีการจัดการโดยการรวบรวมเพื่อนำไปกำจัดได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม ซึ่งจะใช้บริการผู้ขนส่งและผู้รับกำจัดที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ บริษัทได้มีการศึกษาและสนับสนุนเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสูงในการผลิต เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดของเสียหรือมลพิษที่จะส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีการประชาสัมพันธ์และขอความร่วมมือจากพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

|   | 2566      | 2567      | 2568      |
|---|-----------|-----------|-----------|
| ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)           | 43,873.00 | 41,035.00 | 47,000.00 |
| ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม) | 7,950.00  | 6,500.00  | 12,340.00 |
| ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)    | 35,923.00 | 34,535.00 | 34,660.00 |

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ISO 14064 - Greenhouse gases

หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

บริษัทได้มีการจัดทำโครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทย (Thailand Voluntary Emission Reduction Program: T-VER) ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) จากการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) และติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ชนิดติดตั้งลอยน้ำ (Solar Floating)

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

|   | 2566 | 2567      | 2568      |
|---|------|-----------|-----------|
| ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)      | N/A  | 53,113.00 | 42,482.00 |
| การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า) | N/A  | 6,747.00  | 3,931.00  |
| การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า) | N/A  | 46,366.00 | 38,551.00 |

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : บริษัท บุโรเวอร์ริทัส เซอทิฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด

## ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ

### แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

นอกจากนี้ บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 (Environmental Management System) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14000 ที่ใช้เป็นแนวทางให้องค์กรหรือหน่วยงานสามารถจัดระบบการจัดการของตนเพื่อให้บรรลุนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการห่วงโซ่อุปทาน FSC™-COC (Chain of Custody) ซึ่งเป็นการรับรองว่าบริษัทสามารถผลิตผลิตภัณฑ์จากไม้ที่มีการบริหารจัดการอย่างมีความรับผิดชอบต่อมาตรฐาน FSC™ ได้ และบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green system) จากกระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นการรับรองว่าบริษัทมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมานับแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทไม่เคยถูกฟ้องร้องในเรื่องมลภาวะสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

## ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

### จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

|  | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี)) | 0    | 0    | 0    |

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities หรือ CSR) ซึ่งกำหนดให้ดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมวงกว้าง โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางของความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

#### นโยบายภาพรวม

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีส่วนร่วมและเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยการดำเนินกิจกรรม เพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้คุณภาพชีวิตของชุมชนดีขึ้นและเป็นการช่วยพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมในระดับหนึ่ง อีกทั้งยังส่งผลต่อความสำเร็จของบริษัท และมีแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

#### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตและเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และยึดถือหลักการการแข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินการธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมาย โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้ คือ

1. ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงการค้า หรือเงื่อนไขทางการค้า
2. มุ่งสร้างความสัมพันธ์ และความร่วมมือที่ดีกับผู้จัดส่งวัตถุดิบ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว
3. รักษาความลับหรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. บริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
5. บริษัทต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยจะไม่ดำเนินการในเรื่องการกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่ง โดยการกำหนดราคาขายสินค้าของบริษัทจะมาจากพิจารณาภาวะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ นโยบายการจัดซื้อของบริษัทมีการกำหนดวิธีการจัดหาขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
6. บริษัทได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัท ตลอดจนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

#### นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความถูกต้อง ซึ่งจัดให้มีแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติตาม

4. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
5. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำได้ที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
6. สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
7. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร
8. บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
9. บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน และให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
10. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งติดต่อกับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ – รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ปป.ช.)
11. กำหนดให้เลขานุการบริษัท ผู้จัดการตรวจสอบภายใน หรือบุคคลอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายตามความเหมาะสม เป็นบุคคลที่ทำหน้าที่ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรม โดยไม่มีเงื่อนไขใดที่จะทำให้บริษัทจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานโดยไม่เท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกคน บริษัทมีระบบการดูแลพนักงาน อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม (ตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท) ซึ่งรวมถึงแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทจะดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง
2. บริษัทจะไม่เลือกปฏิบัติ ในขณะที่เดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานโดยเท่าเทียมกัน
3. ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติโดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง
4. เนื่องจากบริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัท ได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) ให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัท และยังได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน

### ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ และได้ประกาศใช้ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติความรับผิดชอบต่อลูกค้า ดังต่อไปนี้

1. ส่งมอบผลิตภัณฑ์และให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม
2. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่กล่าวเกินความเป็นจริงที่ลูกค้าเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ
3. ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า และจัดให้มีระบบกระบวนการที่ให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ
4. รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
5. จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลด้านการตลาดหลายวิธี ได้แก่ การสื่อสารผ่านการแนะนำของเจ้าหน้าที่ขาย หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

### ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาในสังคม
2. สร้างการจ้างงานและพัฒนาทักษะต่อแรงงานของบริษัทในพื้นที่อย่างสม่ำเสมอ



3. วางแผน จัดการและควบคุมกิจกรรมที่ก่อให้เกิดมลภาวะ
4. นำของเสียและของเหลือจากกระบวนการผลิต กลับไปใช้ในกระบวนการผลิต
5. ยึดหลักคุณธรรมในการตัดสินใจเกี่ยวกับกิจกรรมการผลิตต่างๆ

### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของบุคคลทุกคน ตลอดจนสังคมและชุมชน โดยมุ่งเน้นการสนับสนุน และส่งเสริมถึงการปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติหรือการคุกคามบนพื้นฐานของทางร่างกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีมวล การศึกษา หรือสถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงการสื่อสารและสร้างความเข้าใจกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชน

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการสิทธิมนุษยชน : มาตรฐานแรงงานไทย ความรับผิดชอบทางสังคมของธุรกิจไทย (มรท. 8001-2533) ของกระทรวงแรงงาน

### การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี  
สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

### การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

##### แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : ไม่มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

##### การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

##### ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานต้องได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม และเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน สวัสดิการ และการพัฒนาศักยภาพ พร้อมทั้งด้านปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้ความมั่นใจกับพนักงานในเรื่องของคุณภาพชีวิต นอกจากนี้ ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์ บริษัทมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

## การจ้างงาน

บริษัทมีการสรรหาการว่าจ้างพนักงาน โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมกับองค์กรและตำแหน่งงาน ให้ความสำคัญกับกระบวนการสัมภาษณ์คัดเลือกเพื่อให้มั่นใจว่าได้รับบุคลากรที่เหมาะสมกับองค์กรมาทำงานร่วมกันเป็นทีมงาน รวมถึงพนักงานสามารถทำงานได้อย่างประสบความสำเร็จและมีความสุข

## ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา เบี้ยขยัน ค่าตำแหน่ง ค่าวิชาชีพ ค่าใช้จ่ายในการทำงานนอกสถานที่ และที่พักพนักงาน โดยในปี 2568 บริษัทมีสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานหญิงต่อพนักงานชาย เท่ากับ 0.47

## การพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าของทรัพยากรบุคคลที่อยู่ในองค์กร และส่งเสริมให้มีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้สำเร็จตามเป้าหมาย ซึ่งบุคลากรในองค์กรจะต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดมั่นถึงคุณธรรม จริยธรรม และค่านึงถึงประโยชน์ส่วนรวมขององค์กรเป็นหลักสำคัญ โดยแผนกทรัพยากรบุคคลของบริษัทจัดให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัท โดยการอบรมภายในจัดขึ้นโดยแผนกทรัพยากรบุคคลของบริษัทเพื่อเป็นการส่งเสริมทักษะและพัฒนาศักยภาพของบุคลากร และสำหรับการจัดอบรมภายนอก แผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานของบริษัทได้มีโอกาสพัฒนาทักษะและความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต

## ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และบังคับใช้กับพนักงานและผู้รับเหมาในงานต่างๆ อย่างเคร่งครัด รวมถึงมุ่งเน้นการสร้างความจิตสำนึกและการตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับวิชาชีพ เพื่อดูแลความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานและจัดให้มีการปลูกฝังทัศนคติและความเข้าใจในการบริหารและดูแลความปลอดภัยของพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมความปลอดภัย และจัดกิจกรรมการตรวจสอบการทำงานที่ไม่ปลอดภัยเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง จัดให้มีการอบรม ฝึกซ้อม และอพยพหนีไฟอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงจัดให้มีการตรวจวัดและประเมินสภาพแวดล้อมในสถานที่ปฏิบัติงานตามที่กฎหมายกำหนดอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2568 ผลการตรวจวัดมีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด

## สถิติอุบัติเหตุ

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| สถิติอุบัติเหตุ (ครั้ง)                     | 2    | 2    | 3    |
| สถิติอุบัติเหตุรุนแรงถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง) | 2    | 2    | 1    |

## กิจกรรมเพื่อพนักงาน

บริษัทมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการพบปะแลกเปลี่ยนความเห็นประสบการณ์ในการทำงาน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ความสามัคคีระหว่างพนักงาน สายงาน และผู้บริหารเป็นประจำ เช่น การพบปะระหว่างผู้บริหารและพนักงาน จัดกิจกรรมตามเทศกาลสำคัญต่างๆ เป็นต้น

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

|                  | 2566 | 2567 | 2568 |
|------------------|------|------|------|
| พนักงานรวม (คน)  | 335  | 365  | 391  |
| พนักงานชาย (คน)  | 223  | 247  | 271  |
| พนักงานหญิง (คน) | 112  | 118  | 120  |

การจ้างงานผู้พิการ

|  | 2566 | 2567  | 2568  |
|--|------|-------|-------|
| การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)                             | 1    | 3     | 4     |
| พนักงานผู้พิการรวม (คน)                                | 1    | 3     | 4     |
| พนักงานผู้พิการชาย (คน)                                | 1    | 1     | 1     |
| พนักงานผู้พิการหญิง (คน)                               | 0    | 2     | 3     |
| การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ | มี   | ไม่มี | ไม่มี |

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

|                             | 2566           | 2567           | 2568           |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)   | 156,619,981.00 | 184,856,338.00 | 175,101,841.00 |
| ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)  | 98,983,084.00  | 122,708,789.00 | 118,801,207.00 |
| ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท) | 57,636,897.00  | 62,147,549.00  | 56,300,634.00  |

#### การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

ในปี 2568 บริษัทมีการจัดให้พนักงานได้รับการอบรม/สัมมนาทั้งภายในและภายนอกบริษัท จำนวน 31 หลักสูตร มีพนักงานเข้ารับการอบรมจำนวน 221 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56.52 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

|  | 2566         | 2567       | 2568       |
|--|--------------|------------|------------|
| จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี) | 21.00        | 20.00      | 16.00      |
| ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)      | 1,002,725.11 | 894,560.61 | 676,378.19 |

#### การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

##### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

|  | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง) | 2    | 2    | 1    |

#### การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

##### ความผูกพันของพนักงาน

|  | 2566  | 2567  | 2568  |
|--|-------|-------|-------|
| พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)  | 42    | 49    | 74    |
| พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)  | 22    | 29    | 61    |
| พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน) | 20    | 20    | 13    |
| สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)   | 12.54 | 13.42 | 18.93 |
|  | 2566  | 2567  | 2568  |
| ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |

##### การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

#### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

##### แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : ไม่มี

## การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

## ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพสินค้าและการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้าอย่างดีที่สุด โดยการพัฒนาและรักษาซึ่งคุณภาพและมาตรฐานของสินค้า ความถึงการเปิดให้มีช่องทางการสื่อสารต่างๆ ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเข้าไปดูแลและแก้ปัญหาได้อย่างทันท่วงที พร้อมทั้งไม่หยุดนิ่งและหาแนวทางป้องกัน แก้ไข จนถึงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างยั่งยืน สร้างความสัมพันธ์ที่ดี และสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าต่อไปในอนาคต โดยระดับความพึงพอใจของลูกค้าในปี 2568 คิดเป็นร้อยละ 90.57 อยู่ในเกณฑ์ระดับความพึงพอใจสูง

## การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

### ความพึงพอใจของลูกค้า

|                               | 2566 | 2567 | 2568 |
|-------------------------------|------|------|------|
| ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า | มี   | มี   | มี   |

## ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

### แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ, การศึกษา, ศาสนาและวัฒนธรรม, อาชีวอนามัย, ความปลอดภัย, สุขภาพและคุณภาพชีวิต, ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มผู้เปราะบาง

## การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

## ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ ในปี 2568 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน ดังนี้

### การพัฒนาการศึกษา

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการศึกษาอันเป็นปัจจัยที่ส่งผลต่อการพัฒนาประเทศ ในปัจจุบันโรงเรียนในชนบทยังคงขาดแคลนทั้งทุนทรัพย์และวัสดุอุปกรณ์ที่จะส่งเสริมพัฒนาการทางการศึกษาอย่างทั่วถึง บริษัทจึงเริ่มโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนโรงเรียนในชนบท เช่น การสนับสนุนทุนการศึกษาสำหรับนักเรียนที่เรียนดี เป็นต้น

### การทำนุบำรุงศาสนา

บริษัทเชื่อว่าที่คนในชุมชนนับถือและปฏิบัติตามคำสอนของศาสนาทุกศาสนา จะช่วยให้สมาชิกของชุมชนมีคุณธรรมและจริยธรรม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้สังคมน่าอยู่ บริษัทจึงจัดโครงการต่างๆ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการทำนุบำรุงศาสนาและสนับสนุนแหล่งขับเคลื่อนศีลธรรมของชุมชน

## การพัฒนาคุณภาพชุมชน

บริษัทเชื่อว่าการพัฒนาชุมชนสามารถเริ่มต้นได้จากการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน โดยร่วมศึกษาวิจัยผลพลอยได้จากกระบวนการผลิต เพื่อนำมาใช้ประโยชน์กับชุมชน สนับสนุนการจ้างงานคนในท้องถิ่น เป็นต้น

## การดูแลรักษาและส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความตระหนักและเห็นถึงความสำคัญของการดูแลรักษาและการพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เกิดความยั่งยืน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เช่น การสร้างความตระหนักให้พนักงานเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน การเลือกใช้นวัตกรรมการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยและไม่ก่อเกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างคุ้มค่าและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

### จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี | 0    | 0    | 0    |
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)                               | 0    | 0    | 0    |
| จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)                      | 0    | 0    | 0    |
| จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)                         | 0    | 0    | 0    |
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)                                 | 0    | 0    | 0    |
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)             | 0    | 0    | 0    |
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)                      | 0    | 0    | 0    |

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

#### ภาพรวมของการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานในปี 2568 บริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 3,045.89 ล้านบาท ลดลง จากปี 2567 เท่ากับ 618.34 ล้านบาท หรือประมาณร้อยละ 16.88 สาเหตุหลักมาจากการปริมาณการขายสินค้าลดลง ประกอบกับการขายสินค้าตามเงื่อนไขการขายแบบ CFR มีสัดส่วนการขายลดลงอย่างมาก รายได้รวมของบริษัทเกือบทั้งหมดเป็นรายได้จากการขาย คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 98.20 ของรายได้รวม

#### ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

#### ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

##### สัดส่วนรายได้จากการขายต่างประเทศและในประเทศ สำหรับปี 2567 และ 2568

| รายการ                          | สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |        |          |        |
|---------------------------------|--|--------|----------|--------|
|                                 | 2568                                   |        | 2567     |        |
|                                 | ล้านบาท                                | %      | ล้านบาท  | %      |
| รายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ |  |        |          |        |
| -รายได้จากการขายต่างประเทศ      | 2,765.69                               | 92.46  | 3,404.77 | 93.47  |
| -รายได้จากการขายในประเทศ        | 225.44                                 | 7.54   | 237.80   | 6.53   |
| รวมรายได้จากการขาย              | 2,991.13                               | 100.00 | 3,642.57 | 100.00 |

#### รายได้จากการขาย

บริษัทมีรายได้จากการขายสำหรับปี 2568 และ 2567 เท่ากับ 2,991.12 ล้านบาท และ 3,642.57 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 17.88 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการปริมาณการขายรวมลดลง ประกอบกับการขายสินค้าตามเงื่อนไขการขายแบบ CFR มีสัดส่วนการขายลดลงอย่างมากและค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นด้วย รายได้จากการขายของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็นรายได้จากการขายต่างประเทศและรายได้จากการขายในประเทศ

สัดส่วนรายได้จากการขายเกือบทั้งหมดของบริษัทมาจากรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟให้แก่กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ โดยในปี 2568 และ 2567 สัดส่วนรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟไปยังต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 92.46 และ ร้อยละ 93.47 ของรายได้จากการขายรวม ตามลำดับ เนื่องจากขนาดของตลาดแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในต่างประเทศมีขนาดใหญ่กว่าตลาดแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในประเทศมาก บริษัทจึงมุ่งเน้นการขายและการทำการตลาดในต่างประเทศเป็นสำคัญ โดยบริษัทมีฐานลูกค้ากระจายอยู่ในหลายภูมิภาคทั่วโลกที่สำคัญ ได้แก่ ภูมิภาคตะวันออกกลาง และเอเชีย

สำหรับรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในประเทศไทย ปี 2568 และ 2567 เท่ากับ 225.43 ล้านบาท และ 237.80 ล้านบาท และเมื่อเทียบกับรายได้จากการขายรวมของบริษัท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 7.54 และร้อยละ 6.53 ของรายได้จากการขายรวม ตามลำดับ ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทมุ่งเน้นการทำการตลาดและการจำหน่ายในตลาดต่างประเทศเป็นหลัก จึงทำให้สัดส่วนรายได้จากการขายในประเทศมีสัดส่วนเพียงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟต่างประเทศ

#### รายได้อื่น

รายได้อื่นของบริษัทในปี 2568 เท่ากับ 54.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 21.67 ล้านบาทในปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 152.81 โดยรายได้อื่นประกอบด้วย กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กำไรจากการขายไฟฟ้า รายได้จากดอกเบี้ยเงินฝาก รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการผลิต และรายได้ขายเศษวัสดุ เป็นหลัก การเพิ่มขึ้นดังกล่าวมีสาเหตุหลักจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย สำหรับปี 2567 และ 2568

| รายการ                | สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |               |                   |               |
|-----------------------|--|---------------|-------------------|---------------|
|                       | 2568                                   |               | 2567              |               |
|                       | ล้านบาท                                | %             | ล้านบาท           | %             |
| ต้นทุนจากการขาย       | (2,046.78)                             | 79.77         | (2,281.84)        | 76.71         |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย    | (346.12)                               | 13.49         | (531.20)          | 17.86         |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (172.42)                               | 6.72          | (159.62)          | 5.37          |
| ต้นทุนทางการเงิน      | (0.62)                                 | 0.02          | (1.97)            | 0.06          |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>  | <b>(2,565.94)</b>                      | <b>100.00</b> | <b>(2,974.63)</b> | <b>100.00</b> |

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนจากการขายของบริษัทสำหรับปี 2568 เท่ากับ 2,046.78 ล้านบาท ลดลง 235.06 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลง ร้อยละ 10.30 ของต้นทุนจากการขายเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากปริมาณการขายสินค้าลดลง ในขณะที่วัตถุดิบหลักมีการปรับราคาเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนขายโดยรวมลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการขายสำหรับปี 2568 เท่ากับ 346.12 ล้านบาท ลดลง 185.08 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลง ร้อยละ 34.84 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากสัดส่วนขายสินค้าตามเงื่อนไขการขายแบบ CFR ลดลงอย่างมาก ประกอบกับปริมาณการขายรวมลดลงด้วย ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการขายเมื่อเทียบกับปีก่อนลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2568 เท่ากับ 172.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนอยู่ที่ 12.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น ร้อยละ 8.02 มีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโครงการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3 ขณะเดียวกันการประมาณการค่าตอบแทนพนักงานลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการบริหารโดยรวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน

ต้นทุนทางการเงินสำหรับปี 2568 เท่ากับ 0.62 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนอยู่ที่ 1.35 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลง ร้อยละ 68.41 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทยืมเงินต้นตามรอบการจ่ายชำระ

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568

| รายการ                          | ณ วันที่ 31 ธันวาคม |               |                 |               |
|---------------------------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
|                                 | 2568                |               | 2567            |               |
|                                 | ล้านบาท             | %             | ล้านบาท         | %             |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด  | 625.98              | 10.56         | 1,592.27        | 31.35         |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น     | 140.17              | 2.36          | 47.67           | 0.94          |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ           | 402.44              | 6.79          | 341.57          | 6.73          |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ | 4,627.72            | 78.04         | 2,967.13        | 58.42         |
| สินทรัพย์อื่น                   | 133.69              | 2.25          | 129.96          | 2.56          |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>             | <b>5,930.00</b>     | <b>100.00</b> | <b>5,078.60</b> | <b>100.00</b> |



## สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 5,930 ล้านบาท และ 5,078.60 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 16.76 โดยสินทรัพย์รวมของบริษัท ประกอบด้วย ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เป็นส่วนใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.04 ในปี 2568 และสัดส่วนร้อยละ 58.42 ในปี 2567 ของสินทรัพย์รวม ทั้งนี้ สินทรัพย์รวมมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดส่วนใหญ่ของบริษัท คือ เงินฝากธนาคาร และเงินฝากระหว่างทาง ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 60.69 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากการนำไปใช้ลงทุนในโครงการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นของบริษัท โดยลูกหนี้การค้าคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 97 ของมูลค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวม ในขณะที่ลูกหนี้อื่นของบริษัท เช่น รายได้ค้างรับค่าไฟฟ้า คิดเป็นประมาณร้อยละ 3 ของมูลค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวม ซึ่งลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นปี 2568 เพิ่มขึ้นจากปี 2567คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 194.08 มีผลมาจากความแตกต่างของช่วงเวลาการส่งสินค้า เหมืองการชำระสินค้า และช่วงเวลาการจ่ายชำระค่าสินค้าในช่วงสิ้นปี
3. สินค้าคงเหลือสุทธิของบริษัท ประกอบด้วยสินค้าสำเร็จรูป งานระหว่างทำ วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง เมื่อเทียบกับปี 2568 กับปี 2567 สินค้าคงเหลือมีการเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.82 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจัดซื้อวัตถุดิบหลัก อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองที่เพิ่มขึ้น
4. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ ของบริษัทเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 55.97 มีสาเหตุหลักมาจากบริษัทมีการก่อสร้างเพื่อขยายกำลังการผลิตเป็นสายการผลิตที่ 3 ด้วยปัจจัยดังกล่าวส่งผลให้ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับปีก่อน

### หนี้สินที่สำคัญของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568

| รายการ                                 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม |               |               |               |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2568                |               | 2567          |               |
|  | ล้านบาท             | %             | ล้านบาท       | %             |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                |                     |               |               |               |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน     | 758.51              | 46.84         | 113.40        | 13.10         |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น          | 559.48              | 34.55         | 409.54        | 47.31         |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า               | 95.86               | 5.92          | 123.37        | 14.25         |
| หนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | -                   | -             | 12.28         | 1.42          |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                   | 28.25               | 1.74          | 37.50         | 4.33          |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>             | <b>1,442.10</b>     | <b>89.05</b>  | <b>696.09</b> | <b>80.41</b>  |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>             |                     |               |               |               |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี           | 143.15              | 8.84          | 156.01        | 18.02         |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน            | 15.62               | 0.96          | 10.60         | 1.22          |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น                | 18.51               | 1.14          | 2.99          | 0.35          |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>          | <b>177.28</b>       | <b>10.95</b>  | <b>169.60</b> | <b>19.59</b>  |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                      | <b>1,619.38</b>     | <b>100.00</b> | <b>865.69</b> | <b>100.00</b> |

## หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีหนี้สินรวม เท่ากับ 1,619.38 ล้านบาท และ 865.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปีก่อนคิดเป็นอัตราร้อยละ 87.06 โดยหนี้สินรวมส่วนใหญ่ของบริษัทในปี 2568 คือ เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 46.84 ของหนี้สินรวม ทั้งนี้ หนี้สินรวมมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ปี 2568 เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ คิดเป็นร้อยละ 568.88 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทมีการกู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนในโครงการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3

2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ปี 2568 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดตามเงื่อนไขเทอมการชำระเงิน และรอบการจ่ายชำระ ประกอบกับเจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานสายการผลิตที่ 3
3. เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า ปี 2568 ลดลงจากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงื่อนไขการจ่ายชำระ และรอบการจัดส่งสินค้า
4. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ไม่มีหนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และสัญญาเช่าทางการเงิน คงเหลือ เนื่องจากบริษัทได้ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินครบถ้วนแล้ว และบริษัททยอยได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวครบถ้วนแล้วเช่นกัน

#### ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568

| รายการ<br>(หน่วย : ล้านบาท)        | ณ วันที่ 31 ธันวาคม |                 |
|------------------------------------|---------------------|-----------------|
|                                    | 2568                | 2567            |
| <b>ทุนเรือนหุ้น</b>                |                     |                 |
| ทุนจดทะเบียน                       | 800.00              | 800.00          |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระเต็มจำนวนแล้ว | 800.00              | 800.00          |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ            | 1,225.98            | 1,225.98        |
| <b>กำไร (ขาดทุน) สะสม</b>          |                     |                 |
| จัดสรร – สรรองตามกฎหมาย            | 80.00               | 80.00           |
| ยังไม่ได้จัดสรร                    | 2,204.64            | 2,106.93        |
| <b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>        | <b>4,310.62</b>     | <b>4,212.91</b> |

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมกัน เท่ากับ 4,310.62 ล้านบาท และ 4,212.91 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 2.32 มีสาเหตุหลักมาจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานของ ปี 2568

#### สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

##### สภาพคล่อง

| รายการ<br>(หน่วย : ล้านบาท)                     | สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |                 |
|---|-----------------------------------|-----------------|
|   | 2568                              | 2567            |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ต้นงวด</b>  | <b>1,592.27</b>                   | <b>1,451.77</b> |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน             | 270.63                            | 1,045.51        |
| เงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุน               | (1,540.62)                        | (391.70)        |
| เงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมจัดหาเงิน           | 303.70                            | (513.31)        |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ปลายงวด</b> | <b>625.98</b>                     | <b>1,592.27</b> |

#### 1. กระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน เท่ากับ 270.64 ล้านบาท ลดลงจาก 1,045.51 ล้านบาท ในปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 74.12 การลดลงดังกล่าวเกิดจากการดำเนินงานที่ปรับตัวลดลง ประกอบกับการชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจากการที่ยังไม่ได้รับชำระ การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจากรอบการจัดส่ง และการลดลงของเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ส่งผลให้เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานลดลงอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับปีก่อน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ -1,540.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก -391.70 ล้านบาท ในปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 293.32 การเพิ่มขึ้นดังกล่าวเกิดจากการลงทุนในโครงการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3 ซึ่งยังอยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้าง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 303.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก -513.31 ล้านบาท ในปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 159.17 การเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญดังกล่าวเกิดจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น เพื่อสนับสนุนการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3

| รายการ                                      | 2568 | 2567 | เพิ่มขึ้น/ลดลง |
|---|------|------|----------------|
| <b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b> |      |      |                |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)                   | 0.88 | 2.97 | (2.10)         |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)           | 0.53 | 2.36 | (1.82)         |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)        | 0.25 | 1.31 | (1.06)         |

## 2. อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 สาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ประกอบกับการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และกำไรจากการดำเนินงานที่ปรับลดลง

### อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไรและอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

| รายการ   | 2568  | 2567  | เพิ่มขึ้น/ลดลง |
|--|-------|-------|----------------|
| <b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)</b>  |       |       |                |
| อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)  | 31.57 | 37.36 | (5.78)         |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)                                | 15.78 | 18.87 | (3.10)         |
| อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)  | 13.80 | 17.05 | (3.25)         |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)                                 | 9.87  | 15.68 | (5.82)         |
| <b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b> |       |       |                |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)                               | 7.64  | 12.60 | (4.96)         |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)                           | 16.00 | 28.51 | (12.51)        |

## 3. อัตราส่วนสำคัญอื่น

### อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร

- อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรจากการดำเนินงาน และอัตรากำไรสุทธิในปี 2568 ลดลง ร้อยละ 15.49, 16.40 และ 19.05 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับปีก่อน การลดลงดังกล่าวเกิดจากปริมาณการขายที่ปรับลดลง และราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสูงขึ้น ส่งผลให้กำไรขั้นต้น กำไรจากการดำเนินงาน และกำไรสุทธิลดลงตามไปด้วย
- อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นในปี 2568 ลดลง ร้อยละ 37.09 เมื่อเทียบกับปีก่อน มีสาเหตุหลักมาจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในปี 2568 ลดลง

### อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องมาจากกำไรสุทธิของบริษัทลดลง และทรัพย์สินรวมของบริษัทเพิ่มขึ้นจากการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3

## อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

| รายการ   | 2568  | 2567   | เพิ่มขึ้น/ลดลง |
|--|-------|--------|----------------|
| <b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b> |       |        |                |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)                        | 0.38  | 0.21   | 0.17           |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)                             | 73.16 | 482.10 | (408.94)       |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)                           | 0.88  | 7.05   | (6.16)         |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล  | -     | 51.22  | (51.22)        |

### อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อสนับสนุนการก่อสร้างสายการผลิตที่ 3
- อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ มีสาเหตุหลักมาจากเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานลดลงจากปีก่อน
- อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพันลดลง มีสาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น ประกอบกับเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง ส่งผลให้อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพันลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน
- อัตราการจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานของปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2569 ได้มีมติอนุมัติให้งดจ่ายเงินปันผล เนื่องจากสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลางส่งผลกระทบต่อราคาส่งออกสินค้าไปยังภูมิภาคดังกล่าว ซึ่งเป็นตลาดส่งออกหลักของบริษัท การดำเนินการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางการเงินของบริษัท สนับสนุนการบริหารสภาพคล่องให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจและการลงทุนในอนาคต และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นในระยะยาว

### ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

#### รายจ่ายลงทุนในปี 2568

- โครงการ “การลงทุนขยายกำลังการผลิต สายการผลิตที่ 3” ซึ่งมีกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นอีก 500,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี มูลค่าโครงการ 2,400 ล้านบาท เพื่อรองรับปริมาณการสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นในปัจจุบันและที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต
- โครงการลงทุนในบริษัทย่อยเพื่อผลิตเยื่อกระดาษและกระดาษจากกระดาษที่รีไซเคิล มูลค่าโครงการ 1,500 ล้านบาท ปัจจุบันได้ดำเนินการจัดหาสถานที่ในการสร้างโรงงาน และอยู่ระหว่างขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการตามแผนงาน

#### แหล่งที่มาของเงินลงทุน

- เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
- เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท
- เงินลงทุนจากบริษัทแม่

#### หนี้สินระยะยาว

วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ไม่มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี) คงเหลือ เนื่องจากบริษัทย่อยได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวครบถ้วนแล้ว

#### การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี  
เงินหรือไม่

## 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

### ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ด้วยเหตุที่รายได้จากการขายโดยส่วนใหญ่ของบริษัทมาจากรายได้จากการขายต่างประเทศ ดังนั้น ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของรายได้จากการขายของบริษัทจึง ประกอบด้วย

- 1) ปริมาณการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในภูมิภาคต่างๆ ซึ่งเป็นตลาดหลักของบริษัท เช่น ภูมิภาคตะวันออกกลาง และภูมิภาคเอเชีย ซึ่งอาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามความต้องการใช้แผ่นไม้เอ็มดีเอฟในแต่ละช่วงเวลา
- 2) ราคาขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่บริษัทใช้จำหน่ายสินค้า โดยราคาขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐในแต่ละตลาดอาจแตกต่างกันไป ขึ้นอยู่กับปริมาณความต้องการใช้แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ รวมถึงภาวะการแข่งขันระหว่างผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟส่งออกจากประเทศต่างๆ ตลอดจนสถานการณ์การเมืองและการค้าโลกที่อาจส่งผลกระทบต่อความต้องการสินค้าได้
- 3) อัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากรายได้จากการขายของบริษัทเป็นการส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศเกือบทั้งหมด รายได้จากการขายของบริษัทเกือบทั้งหมดจึงอยู่ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้น แม้ว่าราคาขายในตลาดโลกจะเท่าเดิม หากค่าเงินของสกุลเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินเหรียญสหรัฐอ่อนค่าลง รายได้จากการขายของบริษัทเมื่อคิดเป็นสกุลเงินบาทจะเพิ่มขึ้น ในทางกลับกันหากค่าเงินของสกุลเงินบาทเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้นรายได้จากการขายของบริษัทเมื่อคิดเป็นสกุลเงินบาทจะลดลง
- 4) มาตรการทางการค้าจากประเทศผู้นำเข้าแผ่นไม้ MDF เช่น Anti-Dumping, Countervailing Duty เป็นต้น ซึ่งอาจส่งผลให้ภาชนะนำเข้าแผ่นไม้ MDF จากประเทศไทยสูงขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลกของผู้ผลิต MDF จากประเทศไทย
- 5) สถานการณ์ความตึงเครียดระหว่างประเทศที่อาจก่อให้เกิดการปรับตัวสูงขึ้นของราคาวัตถุดิบบางประเภท ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนในการผลิตสูงขึ้น และความไม่ต่อเนื่องทางด้านการขนส่งสินค้าไปยังภูมิภาคที่มีความขัดแย้ง ซึ่งอาจทำให้การขนส่งสินค้าของบริษัทชะลอหรือชะงักได้ในบางช่วงเวลา

ในส่วนของต้นทุนของบริษัท ซึ่งปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของต้นทุนการผลิตที่สำคัญ คือ ราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต เช่น วัตถุดิบไม้ วัตถุดิบกาว และสารเคมีอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งราคาของต้นทุนดังกล่าว มีความสอดคล้องกับความต้องการในตลาด และการเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันในตลาดโลก ซึ่งอาจทำให้ต้นทุนวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตมีราคาสูงขึ้น และทำให้ต้นทุนขายสูงขึ้นตามไปด้วย อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตได้เป็นอย่างดี และมีการวางแผนการใช้วัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาระดับผลการดำเนินงานของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ดีได้

#### 4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

##### ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

##### ตารางสรุปฐานะการเงิน

|  | บาท (THB)       |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 31 ธ.ค. 2566    | 31 ธ.ค. 2567    | 31 ธ.ค. 2568    |
|  | งบรวม           | งบรวม           | งบรวม           |
|  | ตรวจสอบ         | ตรวจสอบ         | ตรวจสอบ         |
| <b>สินทรัพย์</b>   |                 |                 |                 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด<br>(ล้านบาท)                                      | 1,451.77        | 1,592.27        | 625.98          |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน<br>อื่น - สุทธิ<br>(ล้านบาท)                    | 101.24          | 47.66           | 140.17          |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ<br>(ล้านบาท)   | 403.70          | 341.57          | 402.44          |
| สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - สัญญา<br>ซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า<br>(ล้านบาท) | 5.99            | 0.62            | 1.02            |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)  | 90.74           | 88.28           | 94.17           |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b><br>(ล้านบาท)  | <b>2,053.44</b> | <b>2,070.41</b> | <b>1,263.78</b> |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน<br>อื่น<br>(ล้านบาท)                             | 0.00            | 6.77            | 11.53           |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ<br>(ล้านบาท)                                     | 2,750.03        | 2,967.13        | 4,627.72        |

|  | บาท (THB)    |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
|  | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|  | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|  | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ<br>(ล้านบาท)                           | 27.21        | 25.47        | 23.25        |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี<br>(ล้านบาท)                        | 10.86        | 8.81         | 3.67         |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)                             | 0.01         | 0.01         | 0.05         |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b><br>(ล้านบาท)                       | 2,788.12     | 3,008.19     | 4,666.22     |
| <b>รวมสินทรัพย์</b><br>(ล้านบาท)                                   | 4,841.56     | 5,078.60     | 5,930.00     |
| <b>หนี้สิน</b>   |              |              |              |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน<br>(ล้านบาท)                    | 410.00       | 113.40       | 758.51       |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)                | 327.91       | 409.54       | 559.48       |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า<br>(ล้านบาท)                              | 84.23        | 123.37       | 95.86        |
| ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี<br>(ล้านบาท)  | 40.91        | 12.18        | 0.00         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี<br>(ล้านบาท) | 0.09         | 0.11         | 0.00         |

|   | บาท (THB)    |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|   | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|   | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย<br>(ล้านบาท)                                 | 33.38        | 37.24        | 27.69        |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)   | 0.24         | 0.25         | 0.56         |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b><br>(ล้านบาท)                                   | 896.76       | 696.08       | 1,442.10     |
| หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนด<br>ชำระเกินกว่าหนึ่งปี<br>(ล้านบาท)      | 12.06        | 0.00         | 0.00         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง<br>กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี<br>(ล้านบาท) | 0.12         | 0.00         | 0.00         |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์<br>พนักงาน - ไม่หมุนเวียน<br>(ล้านบาท)         | 9.12         | 10.60        | 15.62        |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี<br>(ล้านบาท)                                 | 167.46       | 156.01       | 143.15       |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)                                      | 0.00         | 3.00         | 18.51        |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b><br>(ล้านบาท)                                | 188.76       | 169.60       | 177.28       |
| <b>รวมหนี้สิน</b><br>(ล้านบาท)  | 1,085.52     | 865.69       | 1,619.38     |
| <b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>  |              |              |              |



|   | บาท (THB)       |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566    | 31 ธ.ค. 2567    | 31 ธ.ค. 2568    |
|   | งบรวม           | งบรวม           | งบรวม           |
|   | ตรวจสอบ         | ตรวจสอบ         | ตรวจสอบ         |
| ทุนจดทะเบียน<br>(ล้านบาท)                             | 800.00          | 800.00          | 800.00          |
| หุ้นสามัญจดทะเบียน<br>(ล้านบาท)                       | 800.00          | 800.00          | 800.00          |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว<br>(ล้านบาท)                     | 800.00          | 800.00          | 800.00          |
| หุ้นสามัญชำระแล้ว<br>(ล้านบาท)                        | 800.00          | 800.00          | 800.00          |
| ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น<br>(ล้านบาท)            | 1,225.98        | 1,225.98        | 1,225.98        |
| ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น<br>สามัญ<br>(ล้านบาท)   | 1,225.98        | 1,225.98        | 1,225.98        |
| กำไร (ขาดทุน) สะสม<br>(ล้านบาท)                       | 1,730.06        | 2,186.93        | 2,284.64        |
| กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว<br>(ล้านบาท)                    | 80.00           | 80.00           | 80.00           |
| สำรองตามกฎหมาย<br>(ล้านบาท)                           | 80.00           | 80.00           | 80.00           |
| กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่<br>ได้จัดสรร<br>(ล้านบาท) | 1,650.06        | 2,106.93        | 2,204.64        |
| <b>รวมส่วนของถือหุ้น</b><br>(ล้านบาท)                 | <b>3,756.04</b> | <b>4,212.91</b> | <b>4,310.62</b> |

|   | บาท (THB)    |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|   | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|   | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น<br>(ล้านบาท) | 4,841.56     | 5,078.60     | 5,930.00     |

### ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

|                                    | บาท (THB)    |              |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                    | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|                                    | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|                                    | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| <b>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</b>       |              |              |              |
| รายได้จากการดำเนินงาน<br>(ล้านบาท) | 3,268.65     | 3,642.57     | 2,991.12     |
| รายได้จากการขาย<br>(ล้านบาท)       | 3,268.65     | 3,642.57     | 2,991.12     |
| รายได้อื่น<br>(ล้านบาท)            | 17.26        | 21.67        | 54.77        |
| <b>รวมรายได้</b><br>(ล้านบาท)      | 3,285.91     | 3,664.24     | 3,045.89     |
| ต้นทุนขาย<br>(ล้านบาท)             | 2,236.15     | 2,281.84     | 2,046.78     |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย<br>(ล้านบาท)    | 433.68       | 531.20       | 346.12       |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร<br>(ล้านบาท) | 142.08       | 159.62       | 172.42       |

|  | บาท (THB)    |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
|  | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|  | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|  | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| <b>รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย</b><br>(ล้านบาท)   | 2,811.91     | 2,972.66     | 2,565.32     |
| <b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้</b><br>(ล้านบาท)                              | 474.00       | 691.57       | 480.57       |
| <b>ต้นทุนทางการเงิน</b><br>(ล้านบาท)   | 3.56         | 1.97         | 0.62         |
| <b>ภาษีเงินได้</b><br>(ล้านบาท)  | 45.69        | 64.79        | 59.52        |
| <b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด</b><br>(ล้านบาท)  | 424.75       | 624.81       | 420.43       |
| กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน<br>(ล้านบาท) | 0.00         | 0.00         | (2.77)       |
| <b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด</b><br>(ล้านบาท)   | 424.75       | 624.81       | 417.66       |
| <b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)</b><br>(ล้านบาท)                                    | 0.53000      | 0.78000      | 0.53000      |

## ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

|   | บาท (THB)    |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|   | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|   | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| <b>งบกระแสเงินสด</b>  |              |              |              |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และ/หรือ ภาษีเงินได้<br>(ล้านบาท)                                      | 470.45       | 689.61       | 479.95       |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย<br>(ล้านบาท)  | 199.93       | 193.22       | 190.26       |
| (โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่<br>คาดว่าจะเกิดขึ้น<br>(ล้านบาท)  | (0.05)       | 0.00         | (1.05)       |
| (โอนกลับ) ขาดทุนจากการลด<br>มูลค่าของสินค้าคงเหลือ<br>(ล้านบาท)   | (2.01)       | 10.06        | (5.92)       |
| (กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน<br>(ล้านบาท)  | (1.34)       | (1.21)       | (3.37)       |
| (กำไร) ขาดทุนจากการ<br>เปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ<br>เครื่องมือทางการเงินอื่น<br>(ล้านบาท)              | (0.65)       | 5.37         | (0.39)       |
| (กำไร) ขาดทุนจากการ<br>เปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ<br>สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน<br>(ล้านบาท) | (1.77)       | 0.00         | 0.00         |

|   | บาท (THB)    |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|   | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|   | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| (กำไร) ขาดทุนจากการ<br>เปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ<br>สินทรัพย์ทางการเงินอื่น<br>(ล้านบาท)                         | 0.00         | 0.00         | 1.08         |
| (กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด<br>จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร<br>(ล้านบาท)   | 3.83         | 0.58         | (0.25)       |
| เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ<br>(ล้านบาท)  | (5.24)       | (10.34)      | (5.55)       |
| รายได้ดอกเบี้ย<br>(ล้านบาท)   | (5.24)       | (10.34)      | (5.55)       |
| ต้นทุนทางการเงิน<br>(ล้านบาท)   | 3.56         | 1.97         | 0.62         |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน<br>(ล้านบาท)  | 1.41         | 1.48         | 1.56         |
| <b>เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การ<br/>ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง<br/>ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b><br>(ล้านบาท) | 668.09       | 890.73       | 656.94       |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม<br>ขึ้น) ลดลง<br>(ล้านบาท)   | (20.59)      | 54.57        | (90.87)      |
| สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง<br>(ล้านบาท)   | (104.76)     | 52.07        | (54.95)      |
| สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น)<br>ลดลง<br>(ล้านบาท)   | 5.70         | 8.29         | (6.29)       |

|  | บาท (THB)    |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
|  | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|  | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|  | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)                             | 1.00         | 0.00         | (0.04)       |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)<br>(ล้านบาท)        | (49.09)      | 57.70        | (151.91)     |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า<br>(ล้านบาท)                              | (20.87)      | 39.14        | (27.51)      |
| หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)<br>(ล้านบาท)                 | (0.90)       | 0.01         | 0.31         |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)                               | 0.00         | 3.00         | 15.52        |
| <b>เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน</b><br>(ล้านบาท)               | 478.59       | 1,105.51     | 341.20       |
| รับดอกเบี้ย<br>(ล้านบาท)   | 5.31         | 10.34        | 5.55         |
| (จ่าย) คืนภาษีเงินได้<br>(ล้านบาท)                                 | (29.17)      | (70.34)      | (76.11)      |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b><br>(ล้านบาท) | 454.73       | 1,045.51     | 270.64       |
| เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร<br>(ล้านบาท)                     | (200.13)     | (385.28)     | (1,534.96)   |

|   | บาท (THB)    |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|   | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|   | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์<br>(ล้านบาท)                                      | (199.20)     | (383.96)     | (1,534.24)   |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน<br>(ล้านบาท)  | (0.93)       | (1.32)       | (0.72)       |
| เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์<br>ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น<br>(ล้านบาท)  | 0.00         | (6.43)       | (6.29)       |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด<br>การใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง<br>(ล้านบาท) | 5.00         | 0.00         | 0.00         |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน<br>อาคารและอุปกรณ์<br>(ล้านบาท)              | 0.00         | 0.00         | 0.62         |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)<br/>กิจกรรมลงทุน</b><br>(ล้านบาท)        | (195.12)     | (391.70)     | (1,540.63)   |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการ<br>เงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)<br>(ล้านบาท)      | 372.85       | (296.60)     | 645.11       |
| เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืม<br>(ล้านบาท)                                     | (40.91)      | (40.91)      | (12.19)      |
| เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะ<br>ยาว<br>(ล้านบาท)                          | (40.91)      | (40.91)      | (12.19)      |

|   | บาท (THB)    |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
|   | งบรวม        | งบรวม        | งบรวม        |
|   | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      | ตรวจสอบ      |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม<br>ระยะยาว - สถาบันการเงิน<br>(ล้านบาท)          | (40.19)      | (40.91)      | (12.19)      |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา<br>เช่า<br>(ล้านบาท)                            | (0.10)       | (0.10)       | (0.10)       |
| จ่ายเงินปันผล<br>(ล้านบาท)  | (287.74)     | (168.03)     | (319.95)     |
| จ่ายดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียมการ<br>กู้ยืมเงิน<br>(ล้านบาท)                     | (3.56)       | (7.66)       | (9.17)       |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)<br/>กิจกรรมจัดหาเงิน</b><br>(ล้านบาท)        | 40.54        | (513.31)     | 303.70       |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด<br/>เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b><br>(ล้านบาท) | 300.15       | 140.50       | (966.29)     |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด<br>ต้นงวด<br>(ล้านบาท)                         | 1,151.62     | 1,451.77     | 1,592.27     |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น<br/>งวด</b><br>(ล้านบาท)               | 1,451.77     | 1,592.27     | 625.98       |



อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

|   | 2566  | 2567  | 2568  |
|---|-------|-------|-------|
| <b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)</b>                     |       |       |       |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง<br>(เท่า)                                    | 2.29  | 2.97  | 0.88  |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว<br>(เท่า)                            | 1.73  | 2.36  | 0.53  |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด<br>(เท่า)                         | 0.62  | 1.31  | 0.25  |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า<br>(เท่า)                       | 38.53 | 52.03 | 33.36 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย<br>(วัน)                                 | -1.08 | -3.34 | -2.40 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ<br>(เท่า)                       | 20.16 | 16.58 | 17.04 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย<br>(วัน)                                | 17.85 | 21.72 | 21.13 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้<br>(เท่า)                            | 14.08 | 14.16 | 16.69 |
| ระยะเวลารับชำระหนี้<br>(วัน)                                    | 25.57 | 25.43 | 21.57 |
| วงจรเงินสด (Cash Cycle)<br>(วัน)                                | -8.80 | -7.05 | -2.85 |
| <b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)</b> |       |       |       |
| อัตรากำไรขั้นต้น<br>(ร้อยละ)                                    | 31.59 | 37.36 | 31.57 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน<br>(ร้อยละ)                            | 14.43 | 18.87 | 15.78 |
| อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม<br>(ร้อยละ)                     | 0.53  | 0.59  | 1.80  |

|   | 2566   | 2567   | 2568  |
|---|--------|--------|-------|
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร<br>(ร้อยละ)   | 95.93  | 151.18 | 56.32 |
| อัตรากำไรสุทธิ<br>(ร้อยละ)  | 12.93  | 17.05  | 13.80 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น<br>(ร้อยละ)   | 11.52  | 15.68  | 9.87  |
| <b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)</b>  |        |        |       |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น<br>(เท่า)  | 0.29   | 0.21   | 0.38  |
| อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น<br>(หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย / ส่วนของผู้ถือหุ้น)<br>(เท่า) | 0.12   | 0.03   | 0.18  |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย<br>(เท่า)   | 189.39 | 482.10 | 73.16 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน<br>(เท่า)   | 1.49   | 7.05   | 0.88  |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล<br>(ร้อยละ)   | 39.55  | 51.22  | 0.00  |
| <b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)</b>  |        |        |       |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์<br>(ร้อยละ)   | 9.16   | 12.60  | 7.64  |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร<br>(ร้อยละ)   | 22.60  | 28.51  | 16.00 |
| อัตราการหมุนของสินทรัพย์<br>(เท่า)  | 0.71   | 0.74   | 0.55  |

## 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 สำนักงาน อีวาย จำกัด  
**ที่อยู่/สถานที่ตั้ง :** เลขที่ 1875 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34 - 37 ถนนพระราม  
ที่ 4  
**แขวง/ตำบล :** แขวงลุมพินี  
**เขต/อำเภอ :** เขตปทุมวัน  
**จังหวัด :** กรุงเทพมหานคร  
**รหัสไปรษณีย์ :** 10330  
**โทรศัพท์ :** +66 2264 9090  
**โทรสาร :** +66 2264 0789-90  
**รายชื่อผู้สอบบัญชี :** นางสาว สุเมษา ตั้งอยู่สุข  
**เลขที่ใบอนุญาต :** 7627  
**รายชื่อผู้สอบบัญชี :** นาง วิไล สุนทรวานี  
**เลขที่ใบอนุญาต :** 7356  
**รายชื่อผู้สอบบัญชี :** นางสาว สีนินารถ จิระไชยเชื่อนขันธ  
**เลขที่ใบอนุญาต :** 6287

#### ข้อมูลผู้ติดต่อสำคัญอื่น ๆ

ชื่อผู้ติดต่อ หรือ หน่วยงาน : บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 99 หมู่ 3

แขวง/ตำบล : หนองละลอก

เขต/อำเภอ : บ้านค่าย

จังหวัด : ระยอง

รหัสไปรษณีย์ : 21120

โทรศัพท์ : +66 (0)3 892 8188

ชื่อผู้ติดต่อ หรือ หน่วยงาน : บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 99/9 หมู่ 7

แขวง/ตำบล : ห้วยยาง

เขต/อำเภอ : แกลง

จังหวัด : ระยอง

รหัสไปรษณีย์ : 21110

โทรศัพท์ : +66 (0)3 892 8188

## 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

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

### สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี



## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

#### ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Principles of Good Corporate Governance) โดยกำหนดเป็นนโยบายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. และข้อแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และมีการสื่อสารให้กับผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี รวมถึงติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบทธุรกิจ สภาพการณ์ และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ ซึ่งบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณะและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ส่วนการบริหารความเสี่ยง โดยควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด และคำนึงถึงเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยดำรงไว้ซึ่งความเป็นธรรมต่อคู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุม 5 หมวด ได้แก่

#### 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทอย่างเท่าเทียมกันทุกราย รวมทั้งการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เพื่อประกอบการตัดสินใจในเรื่อง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นจะได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน เช่น บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยตรงหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือช่องทางอื่น ๆ

#### การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นที่เรียกว่าการประชุมวิสามัญ ซึ่งบริษัทจะจัดประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระในการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทล่วงหน้า ซึ่งแจ้งผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นทางกฎหมาย และเป็นคนกลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียงตลอดการประชุม รวมถึงการจัดให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้าร่วมประชุมในวาระการพิจารณาอนุมัติงบการเงินของบริษัททุกครั้ง และหากมีวาระเกี่ยวกับธุรกรรมที่ซับซ้อนและเข้าใจยาก บริษัทจะจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลต่อที่ประชุม รวมถึงการตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ บริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น และบริษัทจะนำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบวาระการประชุมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน พร้อมทั้งประกาศลงหนังสือพิมพ์ถึงการเรียกประชุมให้ ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้า โดยหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหุ้นจะระบุสถานที่ วัน และเวลาประชุม วาระการประชุม ข้อมูล วัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ

#### การดำเนินการในวันประชุม

บริษัทจะเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเปิดรับลงทะเบียนจนถึงเวลาก่อนการพิจารณาวาระสุดท้าย โดยจะจัดให้มีเจ้าหน้าที่ของบริษัทคอยดูแลต้อนรับและให้ความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นตลอดการประชุม และก่อนเริ่มการประชุม บริษัทจะจัดให้มีการแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมาย และจะแถลงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน และสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น และเมื่อมีการให้ข้อมูลตามระเบียบวาระการประชุมแล้ว ประธานที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมแสดงความคิดเห็นและซักถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระนั้นๆ อย่างเท่าเทียมกันและให้เวลาอภิปรายอย่างเหมาะสม สำหรับวาระการเลือกตั้งคณะกรรมการ บริษัทจะจัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

## การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจะถูกจัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ในรายงานการประชุมจะบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม การชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รายละเอียดมติที่ประชุม พร้อมคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในทุกวาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ตลอดจนการสรุปความคิดเห็น ข้อซักถาม และการตอบข้อซักถามที่เป็นสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระ โดยบริษัทจะเผยแพร่รายงานผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำหรับจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระในการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยบริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในวันที่ 25 เมษายน 2568 เวลา 14.00 น. ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ซึ่งตามหลักเกณฑ์ที่สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตั้งแต่ขั้นตอนการลงทะเบียน การนับคะแนน การส่งคำถาม และการประมวลผลข้อมูล เพื่อความชัดเจน ถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

## **2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนต่างชาติ และผู้ถือหุ้นรายย่อย และเพื่อส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมจึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

### การให้ข้อมูลก่อนการประชุม

บริษัทได้จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมภายในรอบระยะเวลาตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทั้งนี้ ก่อนการประชุมจะมีการแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมและสิทธิการออกเสียงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบ โดยมีรายละเอียดตามหัวข้อ “สิทธิของผู้ถือหุ้น”

### การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยใช้สิทธิของตนเองเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นการล่วงหน้าในเวลาอันสมควรก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่บริษัทหรือกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงเผยแพร่รายละเอียดหลักเกณฑ์ ช่องทาง ช่วงเวลา และผลการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียง โดยบริษัทจัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งระบุเอกสารหรือหลักฐาน ขั้นตอนในการมอบฉันทะอย่างชัดเจน เพื่อให้จัดเตรียมได้อย่างถูกต้อง อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระร่วมตรวจสอบการนับคะแนนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

### การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน โดยมีรายละเอียดตามหัวข้อที่ 8.1.4. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อย่อย “การป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์”

### การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น และตามระเบียบปฏิบัติในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันยังกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องและแจ้งต่อ

เลขานุการบริษัทเพื่อให้บริษัททราบ และมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ในการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงให้หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดไว้อีกด้วยว่าผู้มีส่วนได้เสียกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่สามารถเป็นผู้อนุมัติหรือออกเสียงลงมติในเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางอย่างชัดเจนในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด และทบทวน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถมั่นใจว่าได้รับการปฏิบัติและใช้สิทธิที่มีของตนเองได้อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

ในปี 2568 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด และการกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของกรรมการ และผู้บริหาร จึงแสดงให้เห็นได้ว่าแนวนโยบายหรือแนวปฏิบัติที่บริษัท กำหนดไว้มีประสิทธิภาพในการดูแลจัดการเรื่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

### 3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า กิจการคู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสังคม จะได้รับการดูแล นอกจากนี้ บริษัทยังได้เสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ เพื่อให้สามารถดำเนินกิจการต่อไปได้ด้วยดี มีความมั่นคงโดยตอบแทนผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย เพื่อสร้างความสำเร็จในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว โดยมีรายละเอียดตามหัวข้อที่ 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทซึ่งเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและประชาชนอย่างเท่าเทียมกันผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยเนื้อหาจะประกอบด้วย ราคาหลักทรัพย์ล่าสุด ข้อมูลทางการเงิน หนังสือเชิญประชุม งบการเงิน และสิ่งตีพิมพ์ให้ดาวน์โหลด โดยคณะกรรมการได้ให้ความสำคัญถึงการเปิดเผยข้อมูลและจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินอย่างครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจนสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท อาทิ วัตถุประสงค์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น สิทธิในการออกเสียง รายชื่อและข้อมูลการถือหุ้นของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และคณะผู้บริหาร รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี เกี่ยวกับจำนวนครั้งที่กรรมการและกรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ตลอดจนประวัติของคณะกรรมการและผู้บริหาร หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งค่าตอบแทนคณะกรรมการเป็นรายบุคคล รายงานข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นและผู้ที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นในอนาคตได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์ ซึ่งได้เปิดเผยช่องทางติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ โดยในปี 2568 บริษัทจัดให้มีกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จำนวน 4 ครั้ง

### 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการกำหนด และ/หรือ ให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การรายงานทางการเงินของทั้งบริษัท และมีการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน แต่ไม่เกิน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่ไม่ได้มาจากฝ่ายบริหาร โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ จึงถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วย โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร ปรากฏตามหัวข้อที่ 7.2 และ 7.3

## คำตอบแทนกรรมการ

รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อที่ 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อย่อย “การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ”

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการประชุม รวมถึงนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น นอกจากนี้ บริษัทจะมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

### รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม เป็นที่ยอมรับ และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อที่ 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อย่อย “การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อที่ 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อย่อย “การพัฒนากรรมการ”

## 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

### **การสรรหากรรมการ**

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทดำเนินการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการสรรหา ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากองค์ประกอบและคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของบริษัท ผ่านการจัดทำการวิเคราะห์ความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) รวมถึงคุณธรรมจริยธรรมและเป็นผู้ที่สนับสนุนให้มีการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกลยุทธ์การดำเนินงานขององค์กร

### **การสรรหากรรมการ**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) โดยกระบวนการสรรหาจะให้ความสำคัญกับความหลากหลาย ทั้งเพศ อายุ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ต่างๆ โดยจะต้องพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ เพื่อนำมาผสมผสานความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ เพื่อเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศอื่นใด กฎระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กำหนด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นอยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้วิธีเสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้
  - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง โดยผู้ถือหุ้นจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
  - 2.2 ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
  - 2.3 ในกรณีเลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ให้บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท โดยกรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งของกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนทดแทน โดยมีมติของคณะกรรมการดังกล่าวจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
7. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้

### การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหากรรมการตรวจสอบที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทค.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนด ดังนี้

1. เป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
2. สามารถใช้ดุลพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระ มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
3. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยผู้มีความรู้ความชำนาญทางการบัญชีหรือการจัดการด้านการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้อย่างน้อย 1 ท่าน

### การสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

4. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

### การสรรหากรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้สรรหากรรมการบริหารให้เป็นไปตามคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
2. คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

### การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ในสายงานที่เกี่ยวข้อง ที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

### นโยบายด้านแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง

บริษัทมีนโยบายแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท สำหรับการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งดังกล่าวข้างต้น บริษัทกำหนดให้มีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งหรือดำเนินเรื่องแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

โดยปี 2568 ซึ่งบริษัทได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทจะแจ้งสารสนเทศผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณากรรมการที่ครบกำหนดวาระจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ 1) ดร.สุวิทย์ ธนียวัน 2) นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ 3) นายสงวน แสงวงศ์กิจ และ 4) นางสาวอรรธณ แสงวงศ์กิจ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลทั้ง 4 ท่าน และเห็นว่าบุคคลทั้ง 4 ท่านนี้เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และประวัติการทำงานที่ดีมีภาวะเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีกับองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท และได้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ในฐานะกรรมการได้เป็นอย่างดีตลอดมา ตลอดจนมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนประกาศที่เกี่ยวข้อง จึงเสนอแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท และ/หรือ กรรมการอิสระ ต่ออีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากในที่ประชุมเป็นการอนุมัติแต่งตั้งกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำการวิเคราะห์ความรู้ความชำนาญ ( Board Skill Matrix ) เพื่อเป็นกลไกในการสรรหากรรมการ และสร้างความมั่นใจได้ว่าขั้นตอนและบุคคลที่สรรหามีคุณสมบัติสอดคล้องและเป็นไปตามกลยุทธ์การดำเนินงานขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่มีความรู้ในธุรกิจของบริษัท อย่างน้อย 1 ท่าน และมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน อย่างน้อย 1 ท่าน โดยมีรายละเอียดตามหัวข้อ 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล “ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ”

## การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน และมีอัตราที่เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

## การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยสนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมอบรม สัมมนา และพัฒนาความรู้ในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กับหน่วยงานหรือสถาบันต่างๆ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ฯลฯ เพื่อเป็นการส่งเสริมประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร อีกทั้งเป็นการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ และนำความรู้และประสบการณ์มาปรับใช้กับการปฏิบัติงานและพัฒนาให้เป็นประโยชน์กับบริษัทต่อไป

## การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทได้จัดให้คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งประกอบไปด้วย 1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และ 2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล และทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยตามแบบประเมินดังกล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทจะรวบรวมผลการประเมินเพื่อเสนอให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการจะทำการวิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

## การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทจะส่งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเพื่อเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัท ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ข้อตกลงร่วมกันในกรณีของบริษัทร่วม

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงการกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชน

เสีย และสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ถูกต้อง และยุติธรรม ยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วน ถูกต้องและเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งกำกับดูแลป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทแสวงหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยในทางมิชอบ รวมถึงการบริหารจัดการปัจจัยความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ปกป้องดูแลทรัพย์สินของบริษัท และบริหารจัดการและตัดสินใจในทางธุรกิจอย่างระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอัตราที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและเท่าเทียมกัน ด้วยผลการดำเนินงานที่ดียิ่งสม่ำเสมอ พร้อมทั้งบรรลุเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความเติบโตแก่ธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม



## พนักงาน

บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานต้องได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน สวัสดิการ และการพัฒนาศักยภาพ พร้อมทั้งด้านปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยค่าตอบแทนของพนักงาน บริษัทมีการพิจารณาจากความสามารถ ประสิทธิภาพ และการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นสำคัญ โดยสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท และสามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน สวัสดิการที่พนักงานจะได้รับอย่างเท่าเทียมกันและทั่วถึงกัน เช่น ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น สำหรับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน บริษัทได้จัดให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่หลากหลายทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร เพื่อส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้ความมั่นใจกับพนักงานในเรื่องของคุณภาพชีวิต โดยบริษัทมุ่งมั่นในการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความไม่ปลอดภัยในการทำงานทั้งในส่วนสำนักงานและส่วนโรงงาน รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการเก็บสถิติอัตราการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อนำมาวิเคราะห์และปรับปรุงมาตรฐานด้านความปลอดภัยของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการในการลดและป้องกันอุบัติเหตุดังกล่าวแล้ว รวมถึงมีระบบการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อดูแลสุขภาพพนักงานไม่ให้เป็นโรคเนื่องจากการทำงานอย่างสม่ำเสมอ และจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพให้กับพนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี

## ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพสินค้าและการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า และดูแลรับผิดชอบต่อกฎหมายอย่างดีที่สุด โดยรักษาคูณภาพและมาตรฐานของสินค้า จัดให้มีแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญในการปรับปรุงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อให้ตรงต่อความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางสำหรับรับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้า ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถเข้าไปดูแลและแก้ปัญหาได้อย่างทันท่วงที พร้อมทั้งไม่หยุดนิ่งและหาแนวทางป้องกัน แก้ไข จนถึงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างยั่งยืน สร้างความสัมพันธ์ที่ดี อีกทั้งสนับสนุนภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรและสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าต่อไปในอนาคต

ตลอดจนการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นหัวใจใจได้ของลูกค้า รวมถึงการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และจัดให้มีระบบและช่องทางให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## คู่แข่งทางการค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำการค้าและแข่งขันทางธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าด้วยความเป็นธรรม อีกทั้งสนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม โดยในปี 2568 บริษัทไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้าแต่อย่างใด

## คู่ค้า

บริษัทยึดถือและปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและข้อตกลงตามสัญญา โดยมุ่งที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย

## เจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติตามเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน และยึดมั่นในการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนด และข้อตกลงในสัญญาที่ไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด

## ชุมชนและสังคม

บริษัทมีความตระหนักถึงการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน โดยให้การสนับสนุนการจ้างงานและสร้างโอกาสให้กับชุมชน ให้ความสำคัญกับการร่วมกิจกรรมในชุมชนเพื่อเกื้อกูลสังคมในวาระและโอกาสที่เหมาะสม รวมถึงการบริจาค เพื่อสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง สำหรับด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินงานในกระบวนการผลิตให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและชุมชนมากที่สุด และสร้างความตระหนักและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ผ่านการอบรม การจัดกิจกรรม การณรงค์ภายในองค์กร รวมถึงบริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14001 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่เป็นแนวทางให้บริษัทจัดระบบการจัดการเพื่อให้บรรลุนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ ตลอดจนบริษัทจัดให้มีการอบรมด้านสิ่งแวดล้อมและระบบมาตรฐานดังกล่าวด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังตระหนักถึงการส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมี

ประสิทธิภาพและยั่งยืน โดยได้ศึกษาพัฒนาและเลือกใช้นวัตกรรมการผลิตด้วยเครื่องจักรที่ทันสมัย เพื่อให้สามารถใช้ทรัพยากรที่ใช้ในการผลิตได้อย่างสูงสุดและเต็มประสิทธิภาพ โดยการดำเนินการอื่นๆ นอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น มีรายละเอียดตามหัวข้อ 3. “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” หัวข้อย่อย 3.4 “การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม”

## แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### ช่องทางติดต่อสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถาม เสนอแนะความคิดเห็น หรือ ร้องเรียนในเรื่องต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ผ่านช่องทางผู้รับผิดชอบ ดังนี้

### **เลขานุการบริษัท**

ที่อยู่: 99/9 หมู่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง 21110

โทรศัพท์: +66 (0) 3 892 8188

อีเมล: secretary@kijchai.co.th

โดยเลขานุการบริษัท จะรวบรวมและส่งต่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการรายงานให้ฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการรับทราบ และแจ้งผลกลับไปยังผู้มีส่วนได้เสีย หากเป็นกรณีการกระทำผิดการทุจริต และการละเมิดจริยธรรม ในการดำเนินงาน จะนำเข้าสู่กระบวนการสอบสวน และคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแสตามนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การสอบสวน และการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

### จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารที่ยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน บริษัทจึงกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจหรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้บุคลากรทุกคนปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติตามที่บริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นการสร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่องค์กรอย่างสูงสุด

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้อำนาจในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

### การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการขัดแย้งซึ่งผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องขึ้น ไม่ว่าผู้บริหารหรือพนักงานคนใดก็ตามไม่มีสิทธิที่จะกระทำการใดๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายและข้อพึงปฏิบัติของบริษัท การกระทำและการตัดสินใจของผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นก่อนผลประโยชน์ของตนเสมอ ในการนี้ หากเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ขัดกัน หรือเมื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ที่อาจนำไปสู่ผลประโยชน์ขัดกัน ให้บุคคลดังกล่าวแจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อหาทางแก้ไขสถานการณ์นั้นๆ ด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส

### การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความถูกต้อง ซึ่งจัดให้มีแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติตาม
4. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
5. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อบริการให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
6. สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
7. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร

8. บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
9. บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน และให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
10. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งติดต่อกับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ – รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)
11. กำหนดให้เลขาธิการบริษัท ผู้จัดการตรวจสอบภายใน หรือบุคคลอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายตามความเหมาะสม เป็นบุคคลที่ทำหน้าที่ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### **การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน**

คณะกรรมการมีมาตรการสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือเรื่องร้องเรียนต่อคณะกรรมการในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ และมีกลไกคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งบริษัทถือว่าข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นความลับ โดยจะปกป้องข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น รวมถึงจะได้รับความคุ้มครองอย่างเหมาะสมจากบริษัท ทั้งนี้ กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

### **การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์**

บุคลากรทุกท่านของบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

### **การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ**

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท อย่างไรก็ตาม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามนโยบายการงดรับของขวัญของบริษัท

### **การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ**

ข้อพึงปฏิบัติใดๆ ของบริษัทต้องปรับปรุงให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมาย

### **การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม**

บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำการค้าและแข่งขันทางธุรกิจอย่างเสรีและเป็นธรรม และในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องละเว้นจากการเรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

### **การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ**

บริษัทมีนโยบายการรักษาความปลอดภัยให้กับระบบสารสนเทศขององค์กร และมีการพัฒนาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การใช้งานระบบสารสนเทศหรือเครือข่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีติดตามความเคลื่อนไหวและระวังภัยคุกคามใหม่ๆ ชื่อมแผนรับมือเหตุการณ์ฉุกเฉินทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ที่เกี่ยวกับภัยคุกคามต่างๆ กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

### **การจัดการสิ่งแวดล้อม**

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมซึ่งนำไปปฏิบัติ และคงรักษาไว้ซึ่งนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยมีความเหมาะสมกับเป้าหมายและบริบทขององค์กร และสนับสนุนทิศทางการกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ปรับปรุงและพัฒนาระบบการบริหารการผลิตภายใต้จิตสำนึกในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม สร้างและปลูกฝังให้บุคลากรร่วมกันดูแลสิ่งแวดล้อม ตลอดจนใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและร่วมกันรับผิดชอบต่อสังคม ลดปริมาณของเสีย และมลพิษ อีกทั้งป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง พัฒนาระบบการผลิตและผลิตภัณฑ์ให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด และคงไว้ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ

### **สิทธิมนุษยชน**

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของบุคคลทุกคน ตลอดจนสังคมและชุมชน โดยมุ่งเน้นการสนับสนุนและส่งเสริมถึงการปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติหรือการคุกคามบนพื้นฐานของทางร่างกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา หรือสถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงการสื่อสารและสร้างความเข้าใจกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และบังคับใช้กับพนักงานและผู้รับเหมาในงานต่างๆ อย่างเคร่งครัด รวมถึงมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกและการตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับวิชาชีพ เพื่อดูแลความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานและจัดให้มีการปลูกฝังทัศนคติและความเข้าใจในการบริหารและดูแลความปลอดภัยของพนักงาน

### การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

#### จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและมีการสื่อสารให้กับผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท และสภาวะการณ์และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ

### การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : ไม่มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017: CG Code 2017) ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้จัดทำและประกาศใช้ตั้งแต่เดือนมีนาคม 2560 ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์การทบทวนดังนี้

1. เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน
2. เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2555 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต.
3. เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท และสภาพการณ์และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ

### 6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเห็นว่านโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสมแล้วเนื่องจากคณะกรรมการเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และมีการสื่อสารให้กับผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท และสภาพการณ์และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2568 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบาย

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

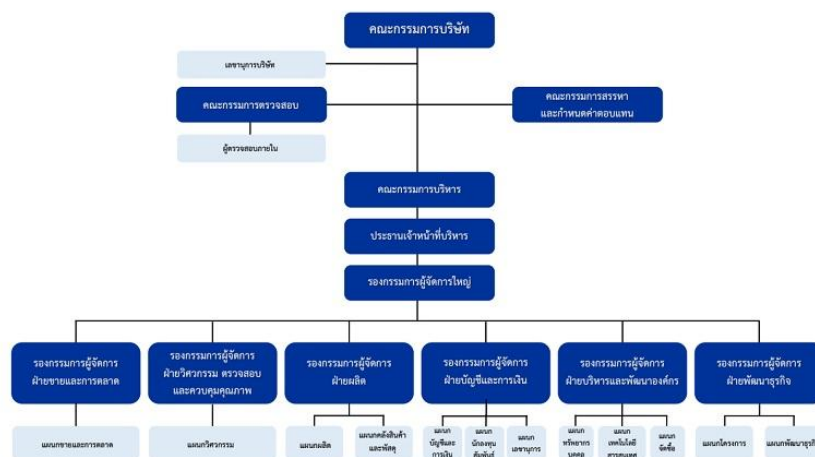
### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย จำนวน 2 ชุด (ซึ่งได้แก่ 1) คณะกรรมการตรวจสอบ และ 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน) และคณะกรรมการบริหาร ตามโครงสร้างบริหารงาน ดังนี้

#### แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2568

#### รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทมีโครงสร้างการจัดการที่มีการแบ่งบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหาร ออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและสามารถตรวจสอบได้

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์หลากหลายในแต่ละสาขาวิชาชีพและมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการจำนวน 12 ท่าน ดังนี้

|   | จำนวน (คน) | ร้อยละ (%)    |
|---|------------|---------------|
| <b>กรรมการรวม</b>                                       | <b>12</b>  | <b>100.00</b> |
| กรรมการชาย  | 10         | 83.33         |
| กรรมการหญิง   | 2          | 16.67         |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร                                 | 4          | 33.33         |
| กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                              | 8          | 66.67         |
| กรรมการอิสระ  | 4          | 33.33         |
| กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ | 4          | 33.33         |

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

บริษัทกำหนดให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประกอบด้วย นายวิชัย แสงวงศ์กิจ นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ นายสงวน แสงวงศ์กิจ นางสาวกนกพร อารยะปราการ นางสาวอรรณ แสงวงศ์กิจ กรรมการสองในหกคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ บริษัท ยกเว้น นายวิชัย แสงวงศ์กิจ และนางสาวอรรณ แสงวงศ์กิจ ห้ามลงลายมือชื่อร่วมกัน



## รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ  |
|--|--|-------------------|--|
| <p>1. นาย สุวิทย์ ธนียวัน</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 71 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : เศรษฐศาสตร์</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) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• การถือหุ้นทางตรง : 20,000 หุ้น (0.002500 %)</li> </ul>   | <p>ประธานกรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p> | 24 ก.พ. 2558      | <p>เศรษฐศาสตร์, ผู้นำ, บริษัทภิบาล/ การกำกับ</p> <p>ดูแล, บัญชี, การเงิน</p>   |
| <p>2. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 65 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : รัฐศาสตร์</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) : ใช่</p> <p><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• การถือหุ้นทางตรง : 330,000 หุ้น (0.041250 %)</li> <li>• การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 330,000 หุ้น (0.041250 %)</li> </ul> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่ได้ลาออกระหว่างปี)</p> | 28 ก.ย. 2553      | <p>วัสดุก่อสร้าง, การจัดการองค์กร, บริษัทภิบาล/ การกำกับ</p> <p>ดูแล, วัสดุอุตสาหกรรมและ</p> <p>เครื่องจักร, ผู้นำ</p> |

| รายชื่อกรรมการ  | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ   |
|---|--|-------------------|---|
| <p>3. นาย วิเชียร แสงวงศ์กิจ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 69 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : รัฐศาสตร์</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><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• การถือหุ้นทางตรง : 132,000 หุ้น (0.016500 %)</li> <li>• การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 349,300 หุ้น (0.043663 %)</li> </ul> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p> | 28 ก.ย. 2553      | <p>วัสดุก่อสร้าง, การตลาด, ความรับผิดชอบต่อสังคม, การจัดการกลยุทธ์, ผู้นำ</p> |

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ   |
|--|--|-------------------|---|
| <p>4. นาย ชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 65 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : รัฐประศาสนศาสตร์</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) : ใช่</p> <p><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• การถือหุ้นทางตรง : 330,000 หุ้น (0.041250 %)</li> <li>• การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ</li> </ul> <p>กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 330,000 หุ้น (0.041250 %)</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p> | 10 พ.ย. 2557      | <p>วัสดุก่อสร้าง, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, วัสดุอุตสาหกรรมและ</p> <p>เครื่องจักร, การเจรจาต่อรอง, การจัดการกลยุทธ์</p>  |
| <p>5. นาย สงวน แสงวงศ์กิจ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 53 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : รัฐศาสตร์</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) : ใช่</p> <p><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• การถือหุ้นทางตรง : 54,600,000 หุ้น (6.825000 %)</li> </ul>   | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p> | 10 พ.ย. 2557      | <p>วัสดุก่อสร้าง, วัสดุอุตสาหกรรมและ</p> <p>เครื่องจักร, ความรับผิดชอบต่อสังคม, พัฒนาอสังหาริมทรัพย์, การจัดการองค์กร</p> |

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ   |
|--|--|-------------------|---|
| <p>6. นาย สุพจน์ มัสยามาศ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 57 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม</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><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• การถือหุ้นทางตรง : 8,688,000 หุ้น (1.086000 %)</li> <li>• การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ</li> </ul> <p>กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 5,677,600 หุ้น (0.709700 %)</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p>                  | 10 พ.ย. 2557      | <p>วิศวกรรม, วัสดุ</p> <p>อุตสาหกรรมและ</p> <p>เครื่องจักร, วัสดุ</p> <p>ก่อสร้าง, การจัดการ</p> <p>โครงการ, การจัดการ</p> <p>เทคโนโลยี</p> <p>สารสนเทศ</p> |
| <p>7. นาย ธีเรศ โปษยานนท์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 61 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การตลาด</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) : ใช่</p>  | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p> | 24 ก.พ. 2558      | <p>การเงิน, การตรวจ</p> <p>สอบ, การจัดการความ</p> <p>เสี่ยง, ธนาการ, บัญชี</p>  |

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง   | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ   |
|--|---|-------------------|---|
| <p>8. พล.ต.ท. สัญชัย ไชยอำพร</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 68 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : รัฐประศาสนศาสตร์</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 (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p> | 24 ก.พ. 2558      | กฎหมาย, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, ผู้นำ, การตรวจสอบ                                  |
| <p>9. นาย สมนึก แสงวงศ์กิจ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 59 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี</p> <p>สาขา : มัธยมศึกษาตอนปลาย</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><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b></p> <p>• การถือหุ้นทางตรง : 55,300,000 หุ้น (6.912500 %)</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>               | 31 ส.ค. 2559      | วัสดุก่อสร้าง, การจัดการกลยุทธ์, ธุรกิจการเกษตร, พัฒนาอสังหาริมทรัพย์, การเจรจาต่อรอง |

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ  |
|--|--|-------------------|--|
| <p>10. นางสาว กนกพร อารยะปราการ<br/>เพศ: หญิง<br/>อายุ : 39 ปี<br/>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br/>สาขา : ศึกษาศาสตร์<br/>สัญชาติไทย : ใช่<br/>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br/>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี<br/>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี<br/>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่<br/>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b><br/>• การถือหุ้นทางตรง : 330,000 หุ้น (0.041250 %)</p> | <p>กรรมการ<br/>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม<br/>ผูกพันบริษัทตามหนังสือ<br/>รับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :<br/>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่<br/>รายงานและไม่มีผลการลาออก<br/>ระหว่างปี)</p> | 31 ส.ค. 2559      | <p>การตลาด, วัสดุ<br/>ก่อสร้าง, การเจรจาต่อ<br/>รอง, บรรษัทภิ<br/>บาล/ การกำกับ<br/>ดูแล</p>         |
| <p>11. นางสาว อรวรรณ แสงวงศ์กิจ<br/>เพศ: หญิง<br/>อายุ : 37 ปี<br/>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br/>สาขา : บริหารธุรกิจ<br/>สัญชาติไทย : ใช่<br/>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br/>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี<br/>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี<br/>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่<br/>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p><b>การถือครองหุ้นในบริษัท</b><br/>• การถือหุ้นทางตรง : 330,000 หุ้น (0.041250 %)</p> | <p>กรรมการ<br/>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม<br/>ผูกพันบริษัทตามหนังสือ<br/>รับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :<br/>กรรมการที่หมดวาระและได้รับ<br/>การแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>                                    | 31 ส.ค. 2559      | <p>บัญชี, การเงิน, การ<br/>วิเคราะห์ข้อมูล, การ<br/>ตรวจสอบ, บรรษัทภิ<br/>บาล/ การกำกับ<br/>ดูแล</p> |

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง   | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ   |
|--|---|-------------------|---|
| <p>12. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 68 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : เทคโนโลยีการวางแผนสิ่งแวดล้อมเพื่อพัฒนาชนบท</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 (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p> | 24 เม.ย. 2561     | <p>การจัดการองค์กร, บริษัทภิบาล/ การกำกับ</p> <p>ดูแล, ความรับผิดชอบต่อสังคม, ผู้นำ, การตรวจสอบ</p> |

คำอธิบายเพิ่มเติม:

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

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(\*\*) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันอันสามี ภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

| รายชื่อกรรมการ                  | ตำแหน่ง           | กรรมการ<br>ที่เป็น ผู้<br>บริหาร | กรรมการ<br>ที่ไม่เป็น<br>ผู้บริหาร | กรรมการ อิสระ | กรรมการ ที่ไม่<br>เป็น ผู้บริหาร<br>และไม่ดำรง<br>ตำแหน่ง<br>กรรมการ อิสระ | กรรมการ ผู้มี<br>อำนาจ ลงนาม<br>ผูกพันบริษัท<br>ตามหนังสือ<br>รับรอง |
|---------------------------------|-------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------|--|--|
| 1. นาย สุวิทย์ ธนียวัน          | ประธาน<br>กรรมการ |                                  | ✓                                  | ✓             |  |  |
| 2. นาย วิชัย แสงวงศ์<br>กิจ     | กรรมการ           | ✓                                |                                    |               |  | ✓  |
| 3. นาย วิเชียร แสงวงศ์<br>กิจ   | กรรมการ           |                                  | ✓                                  |               | ✓  | ✓  |
| 4. นาย ชัยวัฒน์ ทวี<br>พิริยะ   | กรรมการ           |                                  | ✓                                  |               | ✓  | ✓  |
| 5. นาย สงวน แสงวงศ์<br>กิจ      | กรรมการ           |                                  | ✓                                  |               | ✓  | ✓  |
| 6. นาย สุพจน์ มัสยา<br>มาศ      | กรรมการ           | ✓                                |                                    |               |  |  |
| 7. นาย ธีเรศ โปษยา<br>นนท์      | กรรมการ           |                                  | ✓                                  | ✓             |  |  |
| 8. พล.ต.ท. สัณชัย ไชย<br>อำพร   | กรรมการ           |                                  | ✓                                  | ✓             |  |  |
| 9. นาย สมนึก แสงวงศ์<br>กิจ     | กรรมการ           |                                  | ✓                                  |               | ✓  |  |
| 10. นางสาว กนกพร<br>อารยะปรการ  | กรรมการ           | ✓                                |                                    |               |  | ✓  |
| 11. นางสาว อรวรรณ<br>แสงวงศ์กิจ | กรรมการ           | ✓                                |                                    |               |  | ✓  |
| 12. นาย ทิวัฒน์ รัตน<br>เกตุ    | กรรมการ           |                                  | ✓                                  | ✓             |  |  |
| <b>รวม (คน)</b>                 |                   | <b>4</b>                         | <b>8</b>                           | <b>4</b>      | <b>4</b>   | <b>6</b>   |



ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

| ทักษะและความชำนาญ                | จำนวน (คน) | ร้อยละ (%) |
|----------------------------------|------------|------------|
| 1. เศรษฐศาสตร์                   | 1          | 8.33       |
| 2. ธุรกิจการเกษตร                | 1          | 8.33       |
| 3. ธนาการ                        | 1          | 8.33       |
| 4. วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร | 4          | 33.33      |
| 5. วัสดุก่อสร้าง                 | 7          | 58.33      |
| 6. พัฒนาอสังหาริมทรัพย์          | 2          | 16.67      |
| 7. กฎหมาย                        | 1          | 8.33       |
| 8. การตลาด                       | 2          | 16.67      |
| 9. บัญชี                         | 3          | 25.00      |
| 10. การเงิน                      | 3          | 25.00      |
| 11. ความรับผิดชอบต่อสังคม        | 3          | 25.00      |
| 12. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ   | 1          | 8.33       |
| 13. การวิเคราะห์ข้อมูล           | 1          | 8.33       |
| 14. การเจรจาต่อรอง               | 3          | 25.00      |
| 15. การจัดการโครงการ             | 1          | 8.33       |
| 16. การจัดการองค์กร              | 3          | 25.00      |
| 17. วิศวกรรม                     | 1          | 8.33       |
| 18. ผู้นำ                        | 5          | 41.67      |
| 19. การจัดการกลยุทธ์             | 3          | 25.00      |
| 20. การจัดการความเสี่ยง          | 1          | 8.33       |
| 21. การตรวจสอบ                   | 4          | 33.33      |
| 22. บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล    | 7          | 58.33      |

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

## มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะ  
กรรมการ

บริษัทมีมาตรการและวิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการที่แยกออกจากกันเพื่อไม่ให้เกิดการทำงานที่ซ้ำซ้อน ทั้งนี้ ได้กำหนดระเบียบอำนาจการอนุมัติเพื่อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับ

### 7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

คณะกรรมการบริษัท ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น เป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท เพื่อสร้างมูลค่าให้กับกิจการ และเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมถึงการกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อสร้างเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ โดยกรรมการแต่ละท่านจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวัง รักษาประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### บทบาทหน้าที่ของประธานคณะกรรมการ

ประธานกรรมการมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ฝ่ายจัดการ และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - ก) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
  - ข) จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นประเด็นสำคัญได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
3. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม
4. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
5. ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการ
6. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ในภาพรวมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

#### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการลงนามในอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท รวมถึงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
3. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท
4. วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ (Organization Chart) ของบริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไขตามความเหมาะสม

5. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
6. กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัท ควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
8. กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงานในบริษัท
9. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
10. พิจารณานุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินการใดๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
11. พิจารณา และ/หรือ ให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่ต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
12. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป
13. ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท
14. สอบทานกระบวนการและนโยบายในการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการปฏิบัติงาน
15. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน และจัดให้มีการปรับนโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
16. จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
17. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
18. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม
19. มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

#### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

##### คณะกรรมการตรวจสอบ

##### บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

##### ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสอบทานและผลักดันให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการตรวจสอบภายใน โดยให้ความสำคัญกับการกำหนดโครงสร้างและกระบวนการทำงานที่เป็นระบบ มุ่งเน้นการเป็นองค์กรโปร่งใส และยกระดับคุณภาพการตรวจสอบภายใน ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อมั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
6. ให้มีอำนาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัท หรือหรือตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบ
7. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
  - ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. รายงานกิจกรรมต่างๆ ที่ทำอยู่เป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้
  - ก) รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน
  - ข) รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
  - ค) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ
10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมี

นัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ข) ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน

ค) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารแล้วแต่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน

หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

11. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับทราบ เพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

12. กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารในเรื่องการบริหารความเสี่ยง

13. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ตรวจสอบติดตาม และควบคุมให้ความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอยู่ในระดับที่เหมาะสม ยอมรับได้

14. กำกับดูแล สนับสนุน ผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และทบทวนความเพียงพอของนโยบาย และระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

15. รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการความเสี่ยงที่สำคัญ การประเมินสถานะความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในการดำเนินงาน รวมถึงวิธีการป้องกันและสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่มามีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยเร็ว

16. มีอำนาจในการจัดตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่ด้านบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัท ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ รายงานและบทการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

## ลิงก์กฎบัตร

-

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

#### ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบในการพิจารณาหลักเกณฑ์ แนวทาง และกระบวนการสรรหา รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ดังนี้

#### ด้านการสรรหา

1. กำหนด หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการ

บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท เช่น หลักเกณฑ์การพิจารณากรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อ หลักเกณฑ์การประกาศรับสมัครตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการ หลักเกณฑ์การใช้บริษัทภายนอกสรรหา หลักเกณฑ์การพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพหรือหลักเกณฑ์การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น และเปิดเผยนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการให้ทราบเพื่อความโปร่งใส

2. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด ประเภท และความเหมาะสมของบริษัท ในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
3. คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
4. จัดทำ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดงานและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

#### ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาโครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์ตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินอย่างเหมาะสมสำหรับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท รวมถึงกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยให้เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ให้สามารถพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามสภาวะแวดล้อมและสถานการณ์ของบริษัทที่เปลี่ยนแปลงไป
4. กำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
5. รับผิดชอบในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
7. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหา เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ให้บรรลุตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบหมายอันเนื่องมาจากการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## ลิงก์กฎบัตร

-

### 7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

#### รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

| รายชื่อกรรมการ  | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ  |
|---|--|-------------------|--|
| 1. นาย ธีเรศ โปษยานนท์ <sup>(*)</sup><br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 61 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : การตลาด<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่                          | ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)<br><br>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี) | 24 ก.พ. 2558      | การเงิน, การตรวจสอบ, การจัดการความเสี่ยง, ธนาการ, บัญชี                              |
| 2. พล.ต.ท. สัญชัย ไชยอำพร<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 68 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : รัฐประศาสนศาสตร์<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่                          | กรรมการตรวจสอบ<br>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)<br><br>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)       | 24 ก.พ. 2558      | กฎหมาย, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, ผู้นำ, การตรวจสอบ                                 |
| 3. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 68 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : เทคโนโลยีการวางแผนสิ่งแวดล้อมเพื่อพัฒนาชนบท<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่ | กรรมการตรวจสอบ<br>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)<br><br>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)       | 24 เม.ย. 2561     | การจัดการองค์กร, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, ความรับผิดชอบต่อสังคม, ผู้นำ, การตรวจสอบ |

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(\*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

## รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

| รายชื่อกรรมการ   | ตำแหน่ง             | วันที่ดำรงตำแหน่ง |
|--|---------------------|-------------------|
| 1. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 65 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : รัฐศาสตร์<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่              | ประธานกรรมการบริหาร | 21 ก.ย. 2559      |
| 2. นาย สุพจน์ มัธยมามาศ<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 57 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก<br>สาขา : บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร       | 21 ก.ย. 2559      |
| 3. นางสาว กนกพร อารยะปราการ<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 39 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : ศีลศาสตร<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่          | กรรมการบริหาร       | 21 ก.ย. 2559      |
| 4. นางสาว อรวรรณ แสงวงศ์กิจ<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 37 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : บริหารธุรกิจ<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่       | กรรมการบริหาร       | 21 ก.ย. 2559      |
| 5. นาย ธงชัย ตั้งสุกอนันต์<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 38 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : วิศวกรรม<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่            | กรรมการบริหาร       | 21 ก.ย. 2559      |



| รายชื่อกรรมการ  | ตำแหน่ง       | วันที่ดำรงตำแหน่ง |
|---|---------------|-------------------|
| 6. นาง กิตติยา นีบลอร์<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 42 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : MSc in International Trade and Logistics<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 23 ม.ค. 2560      |
| 7. นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 34 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : เศรษฐศาสตร์<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่                           | กรรมการบริหาร | 9 พ.ย. 2561       |
| 8. นางสาว วิชุดา แสงวงศ์กิจ<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 35 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : สังคมศาสตร์<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่                        | กรรมการบริหาร | 9 พ.ย. 2561       |

#### รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

| ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย            | รายชื่อ                  | ตำแหน่ง                             |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | พล.ต.ท. สัมชัย ไชยอำพร   | ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ) |
|                                  | นาย ธีเรศ โปษยานนท์      | กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)       |
|                                  | นางสาว วิชุดา แสงวงศ์กิจ | กรรมการชุดย่อย                      |
|                                  | นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ   | กรรมการชุดย่อย                      |

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

| รายชื่อผู้บริหาร   | ตำแหน่ง   | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ  |
|--|---|-------------------|--|
| <p>1. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 65 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : รัฐศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่</p> <p>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>             | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)               | 28 ก.ย. 2553      | วัสดุก่อสร้าง, การจัดการองค์กร, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร, ผู้นำ      |
| <p>2. นาย สุพจน์ มัธยมมาศ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 57 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่</p> <p>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p> | รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม ตรวจสอบ และควบคุมคุณภาพ | 9 มี.ค. 2558      | วิศวกรรม, วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร, วัสดุก่อสร้าง, การจัดการโครงการ, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ |
| <p>3. นาย ชีรวิทย์ หนูสง</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 53 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่</p> <p>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>                | รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต                             | 9 มี.ค. 2558      | วิศวกรรม, วัสดุก่อสร้าง, วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร   |

| รายชื่อผู้บริหาร  | ตำแหน่ง                                     | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ  |
|---|---|-------------------|--|
| 4. นางสาว อรรวรรณ แสงวงศ์กิจ <sup>(*)</sup><br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 37 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : บริหารธุรกิจ<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่<br>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่           | รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน      | 9 มี.ค. 2558      | บัญชี, การเงิน, การวิเคราะห์ข้อมูล, การตรวจสอบ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล                                |
| 5. นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ<br>เพศ: ชาย<br>อายุ : 34 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : เศรษฐศาสตร์<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่<br>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่                           | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่                     | 26 ก.พ. 2561      | เศรษฐศาสตร์, วัสดุก่อสร้าง, การจัดการองค์กร, การจัดการความเสี่ยง, ผู้นำ                                  |
| 6. นางสาว วิชุดา แสงวงศ์กิจ<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 35 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี<br>สาขา : สังคมศาสตร์<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่<br>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่                        | รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารและพัฒนาองค์กร | 9 พ.ค. 2562       | การจัดการองค์กร, การจัดการทรัพยากรมนุษย์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, จัดซื้อ |
| 7. นาง กิตติยา นีบลอร์<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 42 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : MSc in International Trade and Logistics<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่<br>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด        | 25 มิ.ย. 2562     | การตลาด, วัสดุก่อสร้าง, ขนส่งและโลจิสติกส์, การเจรจาต่อรอง, การจัดการกลยุทธ์                             |

| รายชื่อผู้บริหาร  | ตำแหน่ง                        | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ                |
|---|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| 8. นางสาว พัทสนันท์ เสนุชัย(**)<br>เพศ: หญิง<br>อายุ : 48 ปี<br>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท<br>สาขา : บริหารธุรกิจ<br>สัญชาติไทย : ใช่<br>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่<br>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่<br>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ใช่ | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน | 27 มิ.ย. 2559     | บัญชี, การเงิน, การจัดทำงบประมาณ |

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(\*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(\*\*) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(\*\*\*) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

#### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นไปตามนโยบายค่าตอบแทนที่บริษัทได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำนึงถึงความสอดคล้องของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร และค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้ขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว นอกจากนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งเป็นไปตามนโยบายค่าตอบแทนที่บริษัทได้กำหนดไว้ ซึ่งพิจารณาจากขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ ของผู้บริหาร และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความ : มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

#### 7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

##### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

|  | 2566          | 2567          | 2568          |
|--|---------------|---------------|---------------|
| ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม<br>(บาท) | 60,345,000.00 | 78,722,000.00 | 60,058,000.00 |

##### ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

|  | 2566  | 2567  | 2568  |
|--|-------|-------|-------|
| Employee Stock Ownership Plan (ESOP)     | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |
| Employee Joint Investment Program (EJIP) | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |

##### ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

#### จำนวนพนักงาน

|                  | 2566 | 2567 | 2568 |
|------------------|------|------|------|
| พนักงานรวม (คน)  | 335  | 365  | 391  |
| พนักงานชาย (คน)  | 223  | 247  | 271  |
| พนักงานหญิง (คน) | 112  | 118  | 120  |

#### จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

##### จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

|  | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)   | 215  | 239  | 263  |
| จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)       | 4    | 4    | 4    |
| จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน) | 4    | 4    | 4    |

##### จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)   | 106  | 112  | 114  |
| จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)       | 2    | 2    | 2    |
| จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน) | 4    | 4    | 4    |

#### การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

#### ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

## ค่าตอบแทนของพนักงาน

|                             | 2566           | 2567           | 2568           |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)   | 156,619,981.00 | 184,856,338.00 | 175,101,841.00 |
| ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)  | 98,983,084.00  | 122,708,789.00 | 118,801,207.00 |
| ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท) | 57,636,897.00  | 62,147,549.00  | 56,300,634.00  |

## ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

### นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน โดยส่งเสริมพนักงานส่งเงินเข้ากองทุนโดยความสมัครใจ ซึ่งพนักงานจะส่งเงินสะสมในอัตราร้อยละ 2 - 15 ของเงินเดือน และบริษัทส่งจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือนตามช่วงอายุของผู้บริหารและพนักงาน บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559 ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

### ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

#### การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

#### รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

#### จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

|   | 2566  | 2567  | 2568  |
|---|-------|-------|-------|
| จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)                       | 317   | 347   | 353   |
| จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)                              | 37    | 57    | 71    |
| สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)            | 11.04 | 15.62 | 18.16 |
| สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%) | 11.67 | 16.43 | 20.11 |

#### จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

|  | 2566       | 2567       | 2568       |
|--|------------|------------|------------|
| จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท) | 563,861.00 | 628,139.00 | 702,722.00 |

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อบริษัท                                | มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD | จำนวนพนักงาน (คน) | จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน) | จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน) | สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%) | สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%) |
|--|---------------------------------|-------------------|---|----------------------------------|---|--|
| บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) | มี                              | 391               | 353                                     | 71                               | 18.16%  | 20.11%   |

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุน : การให้ความรู้ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุน  
สำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD ที่เหมาะสม

การให้ความรู้ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม

บริษัทมีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานเข้าใหม่และมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุนแก่พนักงานขณะที่ผ่านระยะเวลาทดลองงานทุกคน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลดังกล่าวให้พนักงานที่ยังไม่เข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพอย่างสม่ำเสมอ



## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

| ข้อมูลทั่วไป                | อีเมล                       | โทรศัพท์          |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 1. นางสาว พัทสนันท์ เสนุชัย | phatsanan.sen@kijchai.co.th | +66 (0)3 892 8188 |

รายชื่อเลขานุการบริษัท

| ข้อมูลทั่วไป                 | อีเมล                     | โทรศัพท์          |
|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| 1. นางสาว จุไรรัตน์ อาจวิชัย | secretary@kijchai.co.th   | +66 (0)3 892 8188 |
| 2. นางสาว รมย์รวิณ์ เบญจศิริ | secretary03@kijchai.co.th | +66 (0)3 892 8188 |

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

| ข้อมูลทั่วไป            | อีเมล               | โทรศัพท์ |
|-------------------------|---------------------|----------|
| 1. นาย ปุณพริก เพชรคูหา | pundarik@kpmg.co.th | -        |

รายชื่อหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

| ข้อมูลทั่วไป               | อีเมล             | โทรศัพท์          |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. นางสาว วิภา นันทกมลวารี | skn@kijchai.co.th | +66 (0)3 892 8188 |

### 7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

| ข้อมูลทั่วไป              | อีเมล             | โทรศัพท์          |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ | skn@kijchai.co.th | +66 (0)3 892 8188 |

### 7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

| บริษัทผู้สอบบัญชี  | ค่าสอบบัญชี<br>(บาท) | ค่าบริการอื่น ๆ | รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี   |
|--|----------------------|-----------------|---|
| บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด<br>เลขที่ 1875 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3<br>ชั้น 34 - 37 ถนนพระรามที่ 4 แขวง<br>ลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร<br>10330<br>โทรศัพท์ +66 2264 9090 | 2,170,000.0<br>0     | -               | 1. นางสาว สุเมษา ตั้งอยู่สุข<br>อีเมล: Sumesa.Tangyoosuk@th.ey.com<br>โทรศัพท์: +66 (0) 2264 9090<br>เลขที่ใบอนุญาต: 7627<br><br>2. นาง วิไล สุนทรวานี<br>อีเมล: Wilai.sunthonwanee@th.ey.com<br>โทรศัพท์: +66 (0) 2264 9090<br>เลขที่ใบอนุญาต: 7356<br><br>3. นางสาว สีนารณ จิระไชยเชื่อน<br>ชั้นธ<br>อีเมล:<br>Sineenart.Jirachaikhuan@th.ey.com<br>โทรศัพท์: +66 (0) 2264 9090<br>เลขที่ใบอนุญาต: 6287 |

#### 7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือ : ไม่มี  
ไม่

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

##### ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

##### รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

| รายชื่อกรรมการ              | ตำแหน่ง  | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ  |
|-----------------------------|--|-------------------|--|
| 1. นาย สุวิทย์ ธนียวัน      | ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) | 24 ก.พ. 2558      | เศรษฐศาสตร์, ผู้นำ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, บัญชี, การเงิน  |
| 2. นาย ชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ   | กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)                     | 10 พ.ย. 2557      | วัสดุก่อสร้าง, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร, การเจรจาต่อรอง, การจัดการกลยุทธ์  |
| 3. นาย สงวน แสงวงศ์กิจ      | กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)                     | 10 พ.ย. 2557      | วัสดุก่อสร้าง, วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร, ความรับผิดชอบต่อสังคม, พัฒนาอสังหาริมทรัพย์, การจัดการองค์กร |
| 4. นางสาว อรวรรณ แสงวงศ์กิจ | กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)                        | 31 ส.ค. 2559      | บัญชี, การเงิน, การวิเคราะห์ข้อมูล, การตรวจสอบ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล                                  |

##### การสรรหากรรมการอิสระ

##### หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท และมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ซึ่งบุคคลที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการอิสระจะพิจารณาคุณสมบัติ มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานและธุรกิจของบริษัท ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

### ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่

สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่

กรรมการสรรหาหรือไม่

### สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยรายเดียวหรือหลายราย ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทจะแจ้งสารสนเทศผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : อื่น ๆ :วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับการอนุมัติด้วย  
คะแนนเสียงข้าง  
มากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

## การกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

### รายละเอียดการกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

| ทักษะและความชำนาญที่เกี่ยวข้อง  | ทักษะและความชำนาญ   |
|---|---|
| องค์ประกอบและคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความหลากหลาย ทั้งด้านเพศ อายุ ความรู้และประสบการณ์ในด้านต่างๆ ภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกลอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท รวมถึงคุณธรรมจริยธรรมและเป็นผู้ที่สนับสนุนให้มีการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกลยุทธ์การดำเนินงานขององค์กร | วัสดุก่อสร้าง, กฎหมาย, การจัดการกลยุทธ์, การตรวจสอบ, อื่น ๆ : บัญชีและการเงิน, วิศวกรรม, วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร, การตลาด, เศรษฐศาสตร์, การจัดการความเสี่ยง, การวิเคราะห์ข้อมูล, ความรับผิดชอบต่อสังคม, บรรษัทภิบาล/การกำกับดูแล, ผู้นำ |

## ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

โดยในปี 2568 บริษัทได้มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

1. กรรมการบริษัท เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรหรือสัมมนา รวมทั้งสิ้น 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 41.67 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการบริษัททุกท่านได้เคยผ่านการอบรมหลักสูตรสำหรับกรรมการบริษัทหรือหลักสูตรอื่นๆ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือสถาบันอื่นๆ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00
2. ผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรหรือสัมมนา รวมทั้งสิ้น 2 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 25.00 ของผู้บริหารระดับสูงทั้งหมด

## การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

### รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อกรรมการ | เข้าร่วมอบรมในรอบปี<br>บัญชีที่ผ่านมา | ประวัติการเข้าร่วมอบรม |
|----------------|---------------------------------------|------------------------|
|----------------|---------------------------------------|------------------------|

| รายชื่อกรรมการ  | เข้าร่วมอบรมใน<br>รอบปี<br>บัญชีที่ผ่านมา | ประวัติการเข้าร่วมอบรม  |
|---|---|---|
| 1. นาย สุวิทย์ ธนียวัน<br>(ประธานกรรมการ, กรรมการ<br>อิสระ) | ไม่เข้าร่วม                               | -   |
| 2. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                        | ไม่เข้าร่วม                               | -   |
| 3. นาย วิเชียร แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                      | ไม่เข้าร่วม                               | -   |
| 4. นาย ชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ<br>(กรรมการ)                      | ไม่เข้าร่วม                               | -   |
| 5. นาย สงวน แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                         | ไม่เข้าร่วม                               | -   |
| 6. นาย สุพจน์ มัธยมมาศ<br>(กรรมการ)                         | ไม่เข้าร่วม                               | -   |
| 7. นาย ธีเรศ โปษยานนท์<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)           | เข้าร่วม                                  | <p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2568: Board's Roles in Purpose-driven Transition (PDT)</li> <li>• 2568: ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board (ESG)</li> </ul> <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2568: AC Forum No.59 IFRS S1 และ S2: การเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐาน ISSB และการกำกับดูแล, KPMG Thailand</li> <li>• 2568: Transforming One Report with IFRS S Integration, EY Thailand</li> </ul> |

| รายชื่อกรรมการ                                       | เข้าร่วมอบรมใน<br>รอบปี<br>บัญชีที่ผ่านมา | ประวัติการเข้าร่วมอบรม   |
|--|---|--|
| 8. พล.ต.ท. สัณชัย ไชยอำพร<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ) | เข้าร่วม                                  | อื่น ๆ<br><ul style="list-style-type: none"> <li>2568: AC Forum No.59 IFRS S1 และ S2: การเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐาน ISSB และการกำกับดูแล, KPMG Thailand</li> <li>2568: Transforming One Report with IFRS S Integration, EY Thailand</li> </ul>   |
| 9. นาย สมนึก แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                 | ไม่เข้าร่วม                               | -  |
| 10. นางสาว กนกพร อารยะ<br>ปรการ<br>(กรรมการ)         | เข้าร่วม                                  | อื่น ๆ<br><ul style="list-style-type: none"> <li>2568: หลักสูตรการจัดการสุขภาพองค์กรสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สอศ.) รุ่นที่ 1</li> </ul>  |
| 11. นางสาว อรพรรณ แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)            | เข้าร่วม                                  | อื่น ๆ<br><ul style="list-style-type: none"> <li>2568: หลักสูตร IFRS 18 รูปแบบใหม่ของการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน ปี 2568 (6 ชั่วโมง)</li> </ul>  |
| 12. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)  | เข้าร่วม                                  | อื่น ๆ<br><ul style="list-style-type: none"> <li>2568: AC Forum No.59 IFRS S1 และ S2: การเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐาน ISSB และการกำกับดูแล, KPMG Thailand</li> <li>2568: AC Seminar หัวข้อ In the Winds of Change เมื่อโลกเปลี่ยนท่านจะปรับอย่างไร, EY Thailand</li> <li>2568: Transforming One Report with IFRS S Integration, EY Thailand</li> </ul> |

## ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

### เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทได้จัดให้คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งประกอบไปด้วย 1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และ 2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล และทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยตามแบบประเมินดังกล่าวข้างต้น โดยเกณฑ์การให้คะแนนแบ่งออกเป็นดังนี้

- คะแนนมากกว่า ร้อยละ 90 : ดีมาก
- คะแนนมากกว่า ร้อยละ 80 : ดี
- คะแนนมากกว่า ร้อยละ 70 : ปานกลาง เป็นที่ยอมรับได้
- คะแนนมากกว่า ร้อยละ 60 : พอใช้ ควรได้รับการปรับปรุงเพิ่มเติม
- คะแนนต่ำกว่า ร้อยละ 60 : ควรได้รับการพิจารณาอย่างเร่งด่วน

### การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ อยู่ในเกณฑ์ระดับดีมาก และผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล อยู่ในเกณฑ์ระดับดีมากเช่นกัน นอกจากนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องได้รับการประเมินผลงานจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ระดับดีมาก

ทั้งนี้ บริษัทจะรวบรวมผลการประเมินเพื่อเสนอให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการจะทำการวิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

#### รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

| รายชื่อคณะกรรมการ                | รูปแบบการประเมินผล                                     | เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย | เกรด / คะแนนเต็ม |
|----------------------------------|--|-----------------------------|------------------|
| คณะกรรมการบริษัท                 | การประเมินแบบรายคณะ                                    | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)                   | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น) | ไม่มี                       | ไม่มี            |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | การประเมินแบบรายคณะ                                    | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)                   | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น) | ไม่มี                       | ไม่มี            |
| คณะกรรมการตรวจสอบ                | การประเมินแบบรายคณะ                                    | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)                   | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น) | ไม่มี                       | ไม่มี            |
| คณะกรรมการบริหาร                 | การประเมินแบบรายคณะ                                    | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)                   | มากกว่า ร้อยละ 90           | ดีมาก            |
|                                  | การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น) | ไม่มี                       | ไม่มี            |

#### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

##### การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

##### การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2568 บริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าร่วมประชุมสัดส่วนร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งสอดคล้องกับการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และกรรมการทุกท่านมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมด



นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568 ซึ่งมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100 เพื่อหารือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมไปถึงอภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่เป็นประเด็นสำคัญ และแจ้งผลการประชุมให้คณะกรรมการบริหารรับทราบต่อไป

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 4

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 25 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

| รายชื่อกรรมการ   | การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ  |   |                                 | เข้าประชุม AGM               |   |                                 | เข้าประชุม EGM               |   |                                 |
|--|------------------------------|---|---------------------------------|------------------------------|---|---------------------------------|------------------------------|---|---------------------------------|
|  | การเข้า<br>ประชุม<br>(ครั้ง) | / | สิทธิในการ<br>ประชุม<br>(ครั้ง) | การเข้า<br>ประชุม<br>(ครั้ง) | / | สิทธิในการ<br>ประชุม<br>(ครั้ง) | การเข้า<br>ประชุม<br>(ครั้ง) | / | สิทธิในการ<br>ประชุม<br>(ครั้ง) |
| 1. นาย สุวิทย์ ธานีวัน<br>(ประธานกรรมการ,<br>กรรมการอิสระ) | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 2. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                       | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 3. นาย วิเชียร แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                     | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 4. นาย ชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ<br>(กรรมการ)                     | 4                            | / | 4                               | 0                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 5. นาย สงวน แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                        | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 6. นาย สุพจน์ มัสยามาศ<br>(กรรมการ)                        | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 7. นาย ธีเรศ โปษยานนท์<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)          | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 8. พล.ต.ท. สัญชัย ไชยอำ<br>พร<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)   | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 9. นาย สมนึก แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                       | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 10. นางสาว กนกพร<br>อารยะปการ<br>(กรรมการ)                 | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 11. นางสาว อรวรรณ แสง<br>วงศ์กิจ<br>(กรรมการ)              | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |
| 12. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)        | 4                            | / | 4                               | 1                            | / | 1                               | N/A                          | / | N/A                             |

## รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

| รายชื่อกรรมการ  | อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท | อัตราการเข้าประชุม AGM | อัตราการเข้าประชุม EGM |
|---|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. นาย สุวิทย์ ธนียวัน<br>(ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ) | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 2. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                    | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 3. นาย วิเชียร แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                  | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 4. นาย ชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ<br>(กรรมการ)                  | 4/4<br>(100.00%)                   | N/A                    | N/A                    |
| 5. นาย สงวน แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                     | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 6. นาย สุพจน์ มัธยมมาศ<br>(กรรมการ)                     | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 7. นาย ธีเรศ โปษยานนท์<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)       | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 8. พล.ต.ท. สักขี ไชยอำพร<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)     | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 9. นาย สมนึก แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)                    | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 10. นางสาว กนกพร อารยะปรางกร<br>(กรรมการ)               | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 11. นางสาว อรวรรณ แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการ)               | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| 12. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ<br>(กรรมการ, กรรมการอิสระ)     | 4/4<br>(100.00%)                   | 1/1<br>(100.00%)       | N/A                    |
| <b>อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย</b>                     | <b>(100.00%)</b>                   | <b>91.67%</b>          | <b>N/A</b>             |

## คำตอบแทนของคณะกรรมการ

### ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

#### 1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท ดังนี้

- มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน
- คำตอบแทนอยู่ในระดับที่สามารถดูใจ สามารถรักษากรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทได้
- องค์ประกอบของคำตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส และง่ายต่อการเข้าใจ

- เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

## 2. ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568 โดยกำหนดเป็นค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมของกรรมการ โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่นหรือผลประโยชน์อื่นใดอีก โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ประธานคณะกรรมการ

- ค่าตอบแทนรายเดือน 40,000 บาท/เดือน
- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการบริษัท 15,000 บาท/ครั้ง
  - การประชุมผู้ถือหุ้น 15,000 บาท/ครั้ง

### ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

- ค่าตอบแทนรายเดือน 30,000 บาท/เดือน
- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 15,000 บาท/ครั้ง
  - การประชุมคณะกรรมการบริษัท 10,000 บาท/ครั้ง
  - การประชุมผู้ถือหุ้น 10,000 บาท/ครั้ง

### กรรมการตรวจสอบ

- ค่าตอบแทนรายเดือน 25,000 บาท/เดือน
- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 10,000 บาท/ครั้ง
  - การประชุมคณะกรรมการบริษัท 10,000 บาท/ครั้ง
  - การประชุมผู้ถือหุ้น 10,000 บาท/ครั้ง

### ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 15,000 บาท/ครั้ง

### กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 10,000 บาท/ครั้ง

กรรมการบริษัท ซึ่งมีได้เป็นประธานคณะกรรมการ หรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือพนักงานบริษัท

- ค่าตอบแทนรายเดือน 20,000 บาท/เดือน
- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการบริษัท 10,000 บาท/ครั้ง

### กรรมการบริษัทที่เป็นพนักงานบริษัท

- ค่าเบี้ยประชุม
  - การประชุมคณะกรรมการบริษัท 10,000 บาท/ครั้ง

ทั้งนี้ สำหรับกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยด้วย ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเพียงตำแหน่งเดียว โดยในกรณีที่ค่าตอบแทนรายเดือนของตำแหน่งต่างๆ มีอัตราที่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง แต่ในกรณีที่ค่าตอบแทนรายเดือนดังกล่าวมีอัตราที่ไม่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งที่มีอัตราสูงกว่า

นอกจากนี้ ค่าตอบแทนกรรมการจะมีทั้งหมด 2 รูปแบบ คือ (1) ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม ตามตารางด้านบน และ (2) โบนัส อย่างไรก็ตาม ค่าตอบแทนทั้งสิ้นใน (1) และ (2) จะไม่เกิน 5,800,000 บาทต่อปี โดยหากยังมีวงเงินที่เหลือจากค่าตอบแทนตาม (1) ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดสรรส่วนกันเองในส่วนของโบนัสตาม (2)

#### ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

##### รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ                                    | บริษัท               |                              |            |                            | ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|--|----------------------|------------------------------|------------|----------------------------|---|
|  | ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี | ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท)  | ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน |   |
| <b>1. นาย สุวิทย์ ธานีวัน</b><br>(ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ) |                      |                              | 755,000.00 |                            | N/A   |
| คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)                               | 75,000.00            | 680,000.00                   | 755,000.00 | ไม่มี                      |   |
| <b>2. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ</b><br>(กรรมการ)                    |                      |                              | 40,000.00  |                            | N/A   |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                                     | 40,000.00            | 0.00                         | 40,000.00  | ไม่มี                      |   |
| คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)                         | N/A                  | N/A                          | N/A        | ไม่มี                      |   |
| <b>3. นาย วิเชียร แสงวงศ์กิจ</b><br>(กรรมการ)                  |                      |                              | 395,000.00 |                            | N/A   |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                                     | 40,000.00            | 355,000.00                   | 395,000.00 | ไม่มี                      |   |
| <b>4. นาย ชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ</b><br>(กรรมการ)                  |                      |                              | 395,000.00 |                            | N/A   |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                                     | 40,000.00            | 355,000.00                   | 395,000.00 | ไม่มี                      |   |
| <b>5. นาย สงวน แสงวงศ์กิจ</b><br>(กรรมการ)                     |                      |                              | 395,000.00 |                            | N/A   |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                                     | 40,000.00            | 355,000.00                   | 395,000.00 | ไม่มี                      |   |
| <b>6. นาย สุพจน์ มัสยามาศ</b><br>(กรรมการ)                     |                      |                              | 40,000.00  |                            | N/A   |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                                     | 40,000.00            | 0.00                         | 40,000.00  | ไม่มี                      |   |

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ                              | บริษัท               |                             |                   |                           | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|--|----------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|--|
|  | ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท)         | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน |  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                         | N/A                  | N/A                         | N/A               | ไม่มี                     |  |
| <b>7. นาย ธีเรศ โปษยานนท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)</b>    |                      |                             | <b>670,000.00</b> |                           | <b>N/A</b>                                     |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                               | 50,000.00            | 540,000.00                  | 590,000.00        | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)                 | 60,000.00            | 0.00                        | 60,000.00         | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)        | 20,000.00            | 0.00                        | 20,000.00         | ไม่มี                     |  |
| <b>8. พล.ต.ท. สัญชัย ไชยอำพร (กรรมการ, กรรมการอิสระ)</b> |                      |                             | <b>560,000.00</b> |                           | <b>N/A</b>                                     |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                               | 50,000.00            | 440,000.00                  | 490,000.00        | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)                       | 40,000.00            | 0.00                        | 40,000.00         | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)  | 30,000.00            | 0.00                        | 30,000.00         | ไม่มี                     |  |
| <b>9. นาย สมนึก แสงวงศ์กิจ (กรรมการ)</b>                 |                      |                             | <b>395,000.00</b> |                           | <b>N/A</b>                                     |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                               | 40,000.00            | 355,000.00                  | 395,000.00        | ไม่มี                     |  |
| <b>10. นางสาว กนกพร อารยะปราการ (กรรมการ)</b>            |                      |                             | <b>40,000.00</b>  |                           | <b>N/A</b>                                     |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                               | 40,000.00            | 0.00                        | 40,000.00         | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                         | N/A                  | N/A                         | N/A               | ไม่มี                     |  |

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ                             | บริษัท               |                             |            |                           | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|---|----------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|--|
|   | ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท)  | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน |  |
| <b>11. นางสาว อรรพรรณ แสงวงศ์กิจ (กรรมการ)</b>          |                      |                             | 40,000.00  |                           | N/A  |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                              | 40,000.00            | 0.00                        | 40,000.00  | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                        | N/A                  | N/A                         | N/A        | ไม่มี                     |  |
| <b>12. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)</b> |                      |                             | 510,000.00 |                           | N/A  |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)                              | 50,000.00            | 420,000.00                  | 470,000.00 | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)                      | 40,000.00            | 0.00                        | 40,000.00  | ไม่มี                     |  |
| <b>13. นาย ธงชัย ตั้งสุกอนันต์ (กรรมการบริหาร)</b>      |                      |                             | N/A        |                           | N/A  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                        | N/A                  | N/A                         | N/A        | ไม่มี                     |  |
| <b>14. นาง กิตติยา นีบลอร์ (กรรมการบริหาร)</b>          |                      |                             | N/A        |                           | N/A  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                        | N/A                  | N/A                         | N/A        | ไม่มี                     |  |
| <b>15. นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ (กรรมการบริหาร)</b>       |                      |                             | 20,000.00  |                           | N/A  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                        | N/A                  | N/A                         | N/A        | ไม่มี                     |  |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)       | 20,000.00            | 0.00                        | 20,000.00  | ไม่มี                     |  |
| <b>16. นางสาว วิชุดา แสงวงศ์กิจ (กรรมการบริหาร)</b>     |                      |                             | 20,000.00  |                           | N/A  |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)                        | N/A                  | N/A                         | N/A        | ไม่มี                     |  |

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ                       | บริษัท              |                             |           |                           | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|---|---------------------|-----------------------------|-----------|---------------------------|--|
|   | ค่าเบี้ยประชุมต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท) | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน |  |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย) | 20,000.00           | 0.00                        | 20,000.00 | ไม่มี                     |  |

#### รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อคณะกรรมการ                   | ค่าเบี้ยประชุมต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท)    |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|
| 1. คณะกรรมการบริษัท                 | 545,000.00          | 3,500,000.00                | 4,045,000.00 |
| 2. คณะกรรมการตรวจสอบ                | 140,000.00          | 0.00                        | 140,000.00   |
| 3. คณะกรรมการบริหาร                 | N/A                 | N/A                         | N/A          |
| 4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 90,000.00           | 0.00                        | 90,000.00    |

#### คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 0.00

ผ่านมา

(บาท)

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

#### กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม



บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานใน : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจ

บริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ ควบคุม ตามสัดส่วนการถือ  
ครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ  
ของกรรมการและผู้

บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่

สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูล

ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่าง

บริษัทกับบุคคลที่

เกี่ยวข้อง, การทำรายการอื่นที่สำคัญ, การได้มาหรือจำหน่ายไป

ซึ่งสินทรัพย์,

ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมี

ความเหมาะสมและรัดกุม

เพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก

บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทจะส่งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและ  
ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเพื่อเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธาน  
กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัท ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัท  
ย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็น  
หน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมาย  
ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัท  
ร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ข้อตกลงร่วมกันในกรณีของบริษัทร่วม

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงการกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูล  
และบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทได้มีกลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยการส่งตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการของบริษัท  
ย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในส่วนของบริษัท โดยตัวแทนจะต้องรายงานการดำเนินงานต่อฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริหารของ  
บริษัท กรณีมีการอนุมัติรายการที่สำคัญจะต้องนำเสนอตามอำนาจการอนุมัติ ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการ และ/หรือ คณะกรรมการบริหารจะรายงานผล  
การดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ นอกจากนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทยังมีหน้าที่ตรวจสอบและรายงานผลการ  
ควบคุมภายในของบริษัทย่อยต่อฝ่ายจัดการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท  
ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และการทำรายการสำคัญอื่นๆ ให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์ที่  
เกี่ยวข้อง

#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

##### การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการขัดแย้งซึ่งผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องขึ้น การกระทำและการตัดสินใจของผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นก่อนผลประโยชน์ของตนเสมอ ในการนี้ หากเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ขัดกัน หรือเมื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ที่อาจนำไปสู่ผลประโยชน์ขัดกัน ให้บุคคลดังกล่าวแจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อหาทางแก้ไขสถานการณ์นั้นๆ ด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

|  | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี) | 0    | 0    | 0    |

## การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อ : มี

แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการใช้อข้อมูลภายในบริษัท รวมถึงการติดตามดูแลการปฏิบัติตามนโยบาย และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและปฏิบัติตาม โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาของหลักทรัพย์ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินหรือข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวยังไม่เป็นที่แพร่หลายหรือเป็นข้อมูลที่มีความซับซ้อนมาก ควรรอถึง 48 ชั่วโมงหลังจากการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่สาธารณชนทราบแล้ว ก่อนที่จะซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท และห้ามบุคคลดังกล่าวและผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่น รวมทั้งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องแจ้งความประสงค์การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) แจ้งความประสงค์การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลซึ่งตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด และการถือหุ้นรวมกันนั้นมีสัดส่วนที่มากที่สุดเหนือบุคคลดังกล่าว ต่อเลขานุการบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานฯ”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) เกี่ยวกับช่วงระยะเวลาการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงเรื่องเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลซึ่งตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและการถือหุ้นรวมกันนั้นมีสัดส่วนที่มากที่สุดเหนือบุคคลดังกล่าว ต่อสำนักงานฯ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

4. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยื่นออกโดยบริษัท ทั้งของตนเอง ของคู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลซึ่งตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและการถือหุ้นรวมกันนั้นมีส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลดังกล่าว ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทนั้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานฯ กำหนด

ทั้งนี้ ในปี 2568 การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปรากฏตามเอกสารแนบที่ 8

#### จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี) | 0    | 0    | 0    |

#### การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

##### การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความถูกต้อง ซึ่งจัดให้มีแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังมีรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันปรากฏตามหัวข้อ 3. “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” หัวข้อย่อย 3.4.1 “นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม”

##### จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี) | 0    | 0    | 0    |

#### การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

##### การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี

ไม่

คณะกรรมการมีมาตรการสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต่อคณะกรรมการในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ และมีกลไกคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งบริษัทถือว่าข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นความลับ โดยจะปกป้องข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น รวมถึงจะได้รับความคุ้มครองอย่างเหมาะสมจากบริษัท ทั้งนี้ กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

#### ช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน

อีเมล : skn@kijchai.co.th

ไปรษณีย์ : บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง 21110

โทรศัพท์ : +66 (0) 38 928 188

เว็บไซต์ : www.skn.co.th

บริษัทมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ การแจ้ง และเปิดเผยถึงการกระทำผิด ดังนี้

1. บริษัทกำหนดเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด
  2. มีบทกำหนดโทษและพิจารณาข้อยกเว้นสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามและผู้ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด สอดคล้องกับนโยบายและข้อกำหนด บทลงโทษทางวินัย ตามข้อบังคับการทำงาน
  3. มีกระบวนการในการติดตาม สอบถาม และการรายงานกรณีสงสัยว่ามีการกระทำผิดข้อพึงปฏิบัติ หรือการรับข้อร้องเรียน ตามช่องทางต่างๆ ตามลำดับลักษณะการกระทำผิดทางวินัย และผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ดังนี้
    - ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน
    - หน่วยงานตรวจสอบภายใน
    - คณะกรรมการตรวจสอบ
- ทั้งนี้ ในการรายงานกรณีสงสัยว่ามีการกระทำผิดข้อพึงปฏิบัติ หากเป็นกรณีไม่ร้ายแรงให้ดำเนินการแจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือหากเป็นกรณีร้ายแรง ซึ่งรวมถึงการทุจริต ฉ้อโกง ให้ดำเนินการแจ้งผู้บังคับบัญชาระดับสูงสุดของฝ่าย แต่หากกรณีดังกล่าวเกี่ยวข้องกับผู้บังคับบัญชาระดับสูงสุดของฝ่าย พนักงานอาจรายงานตรงถึงหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในดังกล่าวจะดำเนินการพิจารณาตรวจสอบและรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบต่อไป
4. มีการรายงานการติดตามให้มีการปฏิบัติตาม โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม จากแนวทางของบริษัทที่มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายจะได้รับการปฏิบัติที่เสมอภาคและเป็นธรรม

#### **จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส**

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี) | 0    | 0    | 0    |

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### 8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

| รายชื่อกรรมการ                                   | การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ |   |                          | เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย |
|--|--------------------------------|---|--------------------------|----------------------|
|  | การเข้าประชุม (ครั้ง)          | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) |                      |
| 1. นาย ธีเรศ โปษยานนท์<br>(ประธานกรรมการตรวจสอบ) | 4                              | / | 4                        | 4/4<br>(100.00%)     |
| 2. พล.ต.ท. สัญชัย ไชยอำพร<br>(กรรมการตรวจสอบ)    | 4                              | / | 4                        | 4/4<br>(100.00%)     |
| 3. นาย ทิวัฒน์ รัตนเกตุ<br>(กรรมการตรวจสอบ)      | 4                              | / | 4                        | 4/4<br>(100.00%)     |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย                     |                                |   |                          | 100.00%              |

### 8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบันเป็นประจำทุกปี

ซึ่งในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐาน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหาร โดยไม่พบพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายดังกล่าว และผู้สอบบัญชีของบริษัทมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้สาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2568 ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การสอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

#### 8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

##### การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 14

| รายชื่อกรรมการ                                   | การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร |   |                          | เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย |
|--|----------------------------------|---|--------------------------|----------------------|
|  | การเข้าประชุม (ครั้ง)            | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) |                      |
| 1. นาย วิชัย แสงวงศ์กิจ<br>(ประธานกรรมการบริหาร) | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 2. นาย สุพจน์ มัสยามาศ<br>(กรรมการบริหาร)        | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 3. นางสาว กนกพร อารยะปราการ<br>(กรรมการบริหาร)   | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 4. นางสาว อรวรรณ แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการบริหาร)   | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 5. นาย ธงชัย ตั้งศุภอนันต์<br>(กรรมการบริหาร)    | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 6. นาง กิตติยา นิบเลอร์<br>(กรรมการบริหาร)       | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 7. นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการบริหาร)     | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| 8. นางสาว วิชุดา แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการบริหาร)   | 14                               | / | 14                       | 14 / 14<br>(100.00%) |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย                     |                                  |   |                          | 100.00%              |

##### ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารได้มีการปฏิบัติงานตามเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัท โดยมีการติดตามสถานการณ์และทบทวนการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน รวมถึงจัดให้มีการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี

##### การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ครั้ง) : 2

| รายชื่อกรรมการ  | การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |   |                          | เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย |
|---|--|---|--------------------------|----------------------|
|   | การเข้าประชุม (ครั้ง)                            | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) |                      |
| 1. พล.ต.ท. สัญชัย ไชยอำพร<br>(ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ) | 2  | / | 2                        | 2 / 2<br>(100.00%)   |
| 2. นาย ธีเรศ โปษยานนท์<br>(กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)          | 2  | / | 2                        | 2 / 2<br>(100.00%)   |
| 3. นางสาว วิชุดา แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการชุดย่อย)                   | 2  | / | 2                        | 2 / 2<br>(100.00%)   |
| 4. นาย หาญศิริ แสงวงศ์กิจ<br>(กรรมการชุดย่อย)                     | 2  | / | 2                        | 2 / 2<br>(100.00%)   |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย                                      |  |   |                          | 100.00%              |

#### ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2568 ได้แก่ การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2568 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 การจัดให้มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการกำหนดแผนการอบรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร โดยรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

#### The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยจากการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไฮ ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) อ้างอิงจากรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ที่จัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายใน ฉบับวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 และโครงการตรวจสอบภายในประจำปี 2568 สามารถสรุปผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน คือ

##### 1. การควบคุมภายในองค์กรและสภาพแวดล้อม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจเป็นอย่างดี มีบทบาทหน้าที่ที่แยกจากฝ่ายบริหารชัดเจน โดยมีการกำหนดบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงการกำหนดระเบียบอำนาจอนุมัติซึ่งได้แยกอำนาจอนุมัติการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรม และสอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจของบริษัท อีกทั้งมีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กรเพื่อสอบทานและรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ บริษัทมีกระบวนการในการสรรหาและพัฒนาบุคลากร โดยมีการสรรหาตามนโยบายและคุณสมบัติของตำแหน่งงาน มีการจัดทำแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อให้ความต่อเนื่องในการบริหารงาน จัดให้มีการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ซึ่งกำหนดเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี เพื่อพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนและสื่อสารเพื่อให้ทราบ

##### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยงและจัดตั้งคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารและพนักงาน โดยผ่านการประสานงานและจัดทำรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะทำงานดังกล่าวจะพิจารณาทบทวนความเสี่ยงขององค์กร กรอบในการบริหารความเสี่ยง พิจารณาโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ต่างๆ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดมาตรการหรือแผนการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ นอกจากนี้ บริษัทได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กรเพื่อสอบทานและรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

##### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการจัดทำระเบียบอำนาจอนุมัติ และระเบียบปฏิบัติต่างๆ และทบทวนเพื่อให้สอดคล้อง เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันอยู่เสมอ ภายใต้ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน อำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับ รวมถึงการแบ่งแยกหน้าที่ให้มีความเหมาะสม อีกทั้งมีการดำเนินการทบทวนกระบวนการทำงานหลักของบริษัท โดยหน่วยงานภายนอก เช่น ผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือ ผู้ตรวจสอบระบบคุณภาพต่างๆ เพื่อสอบทานกลไกการควบคุมและปรับปรุงประสิทธิภาพ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติสำหรับผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทรวม เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารกิจการและให้กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้นถือปฏิบัติ ซึ่งเป็นแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับนโยบายต่างๆ ของบริษัท และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายบริษัทมหาชน กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดตัวแทนของบริษัทให้เข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านทางเว็บไซต์บริษัท โดยเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร



เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาการทำการรายการดังกล่าว รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้การทำการรายการดังกล่าวต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทมีการจัดการข้อมูลสำคัญต่างๆ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลจำเป็นอย่างอื่นอย่างเพียงพอและทันทั่วถึง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจ โดยมีการสื่อสารข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด และมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกผ่านอีเมลและเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ที่สนใจรับทราบข้อมูลข่าวสารของบริษัท รวมทั้งช่องทางการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตได้ และมีนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทไว้อย่างครบถ้วน

#### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring)

มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานพร้อมให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยบริษัทได้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระและรายงานผลการตรวจสอบและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชัน โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ อีกทั้งกำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที หากตรวจพบหรือมีเหตุสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต

### 9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

|   | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน<br>รวม (กรณี) | 0    | 0    | 0    |

### 9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

### 9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

บริษัทได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้มอบหมายคณะทำงานเพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยมีนางสาววิภา นันทกมลวารี เป็นผู้ประสานงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของคณะทำงานที่ได้รับมอบหมายแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลาพอสมควร ทั้งนี้ คุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงานของคณะทำงาน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

### 9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของบริษัท

## 9.2 รายการระหว่างกัน

### รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

#### 9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

##### บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

| ชื่อบุคคลหรือ<br>นิติบุคคล /ลักษณะการ<br>ประกอบธุรกิจ  | ลักษณะความสัมพันธ์  | ข้อมูล ณ วันที่ |
|--|---|-----------------|
| บริษัท เอส.คลีเบอร์<br>เคมีคอล จำกัด<br>ผลิตและจำหน่าย<br>ผลิตภัณฑ์กาวและสาร<br>เคมีเพื่ออุตสาหกรรม  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นบริษัทย่อยของบริษัท</li> <li>- บริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด</li> <li>- มีการรวมการบริษัทร่วมกัน</li> <li>- มีผู้บริหารของบริษัทเป็นกรรมการในบริษัทในบริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด</li> <li>- มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด</li> </ul>                 | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท ส.กิจชัย วู้ด<br>แพนเนล จำกัด<br>ผลิตและจำหน่ายแผ่น<br>ไม้ปาร์ติเกิ้ลและเชื้อ<br>เพลิงอัดแท่ง | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีการรวมการบริษัทร่วมกัน</li> <li>- มีการรวมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 37.50</li> <li>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 37.50</li> <li>- มีบิดา, มารดาของกรรมการในบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว</li> </ul>          | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท ส.กิจชัย จำกัด<br>ผลิตและจำหน่าย<br>เฟอร์นิเจอร์  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีการรวมการบริษัทร่วมกัน</li> <li>- มีการรวมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 10.50</li> <li>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 10.00</li> <li>- มีบิดา, มารดาของกรรมการในบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว</li> </ul>          | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท สหกิจแกลง<br>จำกัด<br>โรงเลื่อยไม้ยางพารา   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีการรวมการบริษัทร่วมกัน</li> <li>- มีการรวมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว</li> </ul>  | 31 ธ.ค. 2568    |
| ห้างหุ้นส่วนจำกัด ส.กิจ<br>ชัยคอนกรีต<br>ผลิตและจำหน่าย<br>คอนกรีตผสมเสร็จ                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีการรวมการบริษัทร่วมกัน</li> <li>- มีการรวมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 50.00</li> <li>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 25.00</li> <li>- มีมารดาของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนในสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว</li> </ul> | 31 ธ.ค. 2568    |

| ชื่อบุคคลหรือ<br>นิติบุคคล /ลักษณะการ<br>ประกอบธุรกิจ                                      | ลักษณะความสัมพันธ์  | ข้อมูล ณ วันที่ |
|--|---|-----------------|
| บริษัท เดอะเบสท์<br>อิมแพ็กซ์ จำกัด<br>บริการตัวแทนพิธีการ<br>ศุลกากรทั้งนำเข้า-ส่ง<br>ออก | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนในสัดส่วนร้อยละ 15.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว   | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท สหกิจแสนตุง<br>จำกัด<br>โรงเลื่อยไม้ยางพารา   | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีกรรมการบริษัทร่วมกัน<br>- มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว  | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท สยามอิมดี<br>จำกัด<br>ประกอบกิจการผลิตผล<br>ไม้และผักแช่แข็ง                        | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีกรรมการบริษัทร่วมกัน<br>- มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 12.00<br>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 8.00<br>- มีมารดาของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท สหกิจแกลง โลจิ<br>स्टิคส์ จำกัด<br>บริการด้านการขนส่ง                               | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 60.00<br>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว   | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท สหกิจตราด<br>จำกัด<br>โรงเลื่อยไม้ยางพารา   | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีกรรมการบริษัทร่วมกัน<br>- มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 30.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว  | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท ส.กิจชัย<br>บึงกาฬ จำกัด<br>โรงเลื่อยไม้ยางพารา                                     | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีกรรมการบริษัทร่วมกัน<br>- มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 50.00<br>- มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 25.00<br>- มีมารดาของกรรมการในบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว          | 31 ธ.ค. 2568    |
| บริษัท โค้ดริช จำกัด<br>จำหน่ายอุปกรณ์และ<br>วัสดุก่อสร้าง                                 | - เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง<br>- มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 14.10 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว  | 31 ธ.ค. 2568    |
| นางสาววริยา ทวีพิริยะ<br>-   | - เป็นบุตรของกรรมการบริษัท<br>- ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 0.043 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว   | 31 ธ.ค. 2568    |

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |        |        |
|--|---|--------|--------|
|  | 2566                                    | 2567   | 2568   |
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด  |   |        |        |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ให้กู้ยืมเงิน (ดอกเบี้ยรับ)</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทให้ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล กู้ยืมเงิน (ดอกเบี้ยรับ) เพื่อใช้เป็นวงเงินหมุนเวียนในการดำเนินงานของ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและธุรกิจของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท และอยู่ในกรอบตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้</p> | 5.09                                    | 8.23   | 3.27   |
| <p><b>รายการที่ 2</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อวัตถุดิบขาว</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อวัตถุดิบขาวจาก เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการผลิตของบริษัท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p>                                 | 521.59                                  | 460.27 | 345.15 |
| <p><b>รายการที่ 3</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p>   | 35.63                                   | 35.63  | 53.83  |

| รายการระหว่างกัน  | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |       |       |
|---|---|-------|-------|
|   | 2566                                    | 2567  | 2568  |
| <p>บริษัทชำระเงินสำหรับการวิจัยและพัฒนา</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจ่ายชำระเงินสำหรับการวิจัยและพัฒนาให้กับ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล ตามเงื่อนไขในบัตรส่งเสริมการลงทุน</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวเกิดประโยชน์แก่บริษัท</p>   |   |       |       |
| บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด   |   |       |       |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายกระแสไฟฟ้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทได้ติดตั้งหม้อแปลงไฟฟ้าเพื่อที่จะสามารถรับซื้อไฟฟ้าแรงดันสูง เป็นการติดตั้งเพื่อรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าของบริษัทที่อาจเพิ่มขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตในอนาคต บริษัทจึงได้จำหน่ายกำลังไฟฟ้าส่วนเกินให้กับ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ในอัตราค่าไฟฟ้าขายปลีกของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและธุรกิจของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล นำมาซึ่งประโยชน์แก่บริษัท และมีการคิดราคากันอย่างสมเหตุสมผล</p> | 25.94                                   | 22.79 | 18.89 |
| <p><b>รายการที่ 2</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายไม้ยาง</p>   | 1.69                                    | 0.00  | 0.00  |

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |      |
|--|---|------|------|
|  | 2566                                    | 2567 | 2568 |
| <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทขายไม้ยางให้แก่อ.ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินงานของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p>  |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 3</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ซิปส์เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง และจ้างขนส่งสินค้าและบริการอื่นๆ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>1) บริษัทซื้อไม้ซิปส์จาก อ.ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท และจ้าง อ.ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ขนส่งสินค้าไปยังลูกค้าในประเทศ และบริการอื่นๆ</p> <p>2) บริษัทมีความจำเป็นในการจ้างให้ขนส่งทางรถบรรทุก เพื่อขนส่งสินค้าของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ ทั้งนี้ เนื่องจากราคาขายผลิตภัณฑ์สำหรับลูกค้าในประเทศจะรวมค่าขนส่งอยู่แล้ว ดังนั้น จากปัจจัยด้านความพร้อมในการให้บริการเป็นหลัก อ.ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ซึ่งมีที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับบริษัทจึงมีความพร้อมในการให้บริการสูง โดยสามารถเรียกใช้บริการได้อย่างสะดวกรวดเร็ว</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินงานของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท และค่าบริการขนส่งที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก</p> | 0.00                                    | 0.08 | 0.00 |
| <p><b>รายการที่ 4</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p>   | 0.00                                    | 0.00 | 0.06 |

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |       |       |
|--|---|-------|-------|
|  | 2566                                    | 2567  | 2568  |
| <p>บริษัทซื้อซีเมนต์บอร์ด</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อซีเมนต์บอร์ดจาก ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล เพื่อใช้ในการก่อสร้างห้องโครงการขยายกำลังการผลิต “สายการผลิตที่ 3”</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีราคาซื้อใกล้เคียงกับราคาตลาด</p>  |   |       |       |
| บริษัท ส.กิจชัย จำกัด  |   |       |       |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายกระแสไฟฟ้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่ ส.กิจชัย</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทได้ติดตั้งหม้อแปลงไฟฟ้าเพื่อที่จะสามารถรับซื้อไฟฟ้าแรงดันสูง เป็นการติดตั้งเพื่อรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าของบริษัทที่อาจเพิ่มขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตในอนาคต บริษัทจึงได้จำหน่ายกำลังไฟฟ้าส่วนเกินให้กับ ส.กิจชัย ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ในอัตราค่าไฟฟ้าขายปลีกของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและธุรกิจของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล นำมาซึ่งประโยชน์แก่บริษัท และมีการคิดราคากันอย่างสมเหตุสมผล</p> | 30.51                                   | 30.06 | 25.48 |
| <p><b>รายการที่ 2</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟและรายได้อื่น</p>   | 6.53                                    | 8.55  | 13.37 |



| รายการระหว่างกัน  | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |      |
|---|---|------|------|
|   | 2566                                    | 2567 | 2568 |
| <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟให้แก่ ส.กิจชัย และรายได้อื่นๆ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟให้กับ ส.กิจชัย เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงาน โดย ส.กิจชัย เป็นลูกค้ารายใหญ่ที่มีปริมาณการซื้อสูง และจะมารับสินค้าที่หน้าโรงงานของบริษัท ดังนั้นราคาที่บริษัทขายจึงไม่ได้รวมค่าขนส่ง ซึ่งเทียบเคียงได้กับราคาขายหลังหักค่าขนส่งของลูกค้าในประเทศรายใหญ่อื่นของบริษัท</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยเป็นการจำหน่ายสินค้าที่บริษัทผลิตได้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับลูกค้ารายใหญ่อื่นของบริษัท</p> |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 3</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อทรัพย์สินเครื่องใช้สำนักงาน</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อทรัพย์สินเครื่องใช้สำนักงานจาก ส.กิจชัย</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทสั่งซื้อเฟอร์นิเจอร์สั่งทำ และอุปกรณ์สำนักงานจาก ส.กิจชัย เนื่องจากมีคุณภาพตามที่ต้องการ และมีราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด ทั้งนี้ บริษัทคาดว่ารายการซื้อทรัพย์สินนี้อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต ในกรณีที่มีความจำเป็นเท่านั้น</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกให้กับบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท</p>                           | 0.02                                    | 0.01 | 1.56 |
| <p><b>รายการที่ 4</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจ้างขนส่งสินค้าและให้บริการอื่นๆ</p>  | 0.05                                    | 0.07 | 0.11 |



| รายการระหว่างกัน  | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |       |
|---|---|------|-------|
|   | 2566                                    | 2567 | 2568  |
| <p>1) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p> <p>2) รายการนี้เป็นรายการที่สำคัญและคาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต จึงได้แต่งตั้งบุคคลที่ได้มอบหมายให้เป็นผู้ตรวจสอบการซื้อวัตถุดิบไม่จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบหรือไม่ และรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส</p>   |   |      |       |
| <p><b>รายการที่ 2</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ซิปสำหรับเป็นเชื้อเพลิง และจ้างขนส่งสินค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ซิปจากสหกิจแกลง เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท และจ้างสหกิจแกลงขนส่งสินค้า (ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง)</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทมีความจำเป็นในการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งทางรถบรรทุก และ/หรือ รถหัวลาก เพื่อขนส่งสินค้าของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ หรือขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือเพื่อส่งออกต่อไปยังลูกค้าต่างประเทศ จากปัจจัยด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ โดยราคาค่าบริการขนส่งของสหกิจแกลงมีราคาที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการขนส่งรายอื่น ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินงานของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท และมีราคาค่าบริการขนส่งและเงื่อนไขการค้าที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก</p> | 0.46                                    | 1.17 | 5.40  |
| <p>ห้างหุ้นส่วนจำกัด ส.กิจชัยคอนกรีต</p>  |   |      |       |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p>  | 1.93                                    | 7.19 | 32.01 |

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |      |
|--|---|------|------|
|  | 2566                                    | 2567 | 2568 |
| <p>บริษัทซื้อคอนกรีตผสมเสร็จเพื่อนำมาใช้ในการก่อสร้าง และบริการอื่นๆ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อคอนกรีตผสมเสร็จจาก ส.กิจชัยคอนกรีต เพื่อนำมาใช้สำหรับงานก่อสร้าง ต่อเติมอาคาร ซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคาร และถนนภายในบริษัท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นโดยความจำเป็น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีราคาซื้อใกล้เคียงกับราคาตลาด</p>  |   |      |      |
| บริษัท เดอะเบสท์ อิมแพ็กซ์ จำกัด   |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจ้างดำเนินการจัดการเอกสารด้านนำเข้าและส่งออกและบริการอื่นๆ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจ้างเดอะเบสท์ อิมแพ็กซ์ เป็นผู้ดำเนินการจัดการเอกสารด้านนำเข้าและส่งออกและบริการอื่นๆ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทมีความจำเป็นในการว่าจ้างผู้ให้บริการจัดการเอกสารด้านนำเข้าและส่งออก โดยพิจารณาว่าจ้างผู้ให้บริการดังกล่าวจากปัจจัยด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ ทั้งนี้ ราคาค่าบริการของ เดอะเบสท์ อิมแพ็กซ์ มีราคาที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการอื่น ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีค่าบริการที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก</p> | 7.84                                    | 4.21 | 3.42 |
| บริษัท สหกิจแสนตุง จำกัด   |   |      |      |

| รายการระหว่างกัน  | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |       |       |
|---|---|-------|-------|
|   | 2566                                    | 2567  | 2568  |
| <b>รายการที่ 1</b><br><br><u>ลักษณะรายการ</u><br>บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้<br><br><u>รายละเอียด</u><br>บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จากสหกิจแสนตุง ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัท<br><br><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u><br>ราคาในการรับซื้อไม้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ของบริษัท ซึ่งใช้ปฏิบัติกับผู้ขายไม้ทุกราย โดยระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับสหกิจแสนตุงนั้น ไม่ได้ดีกว่าระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับผู้ขายไม้รายอื่น ทั้งนี้ บริษัทคาดว่ารายการนี้จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต<br><br><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u><br>1) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท<br>2) รายการนี้เป็นรายการที่สำคัญและคาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต จึงได้แต่งตั้งบุคคลที่ได้มอบหมายให้เป็นผู้ตรวจสอบการซื้อวัตถุดิบไม้จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้หรือไม่ และรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส | 65.14                                   | 51.78 | 39.05 |
| บริษัท สยามอิมดี จำกัด  |   |       |       |
| <b>รายการที่ 1</b><br><br><u>ลักษณะรายการ</u><br>บริษัทจำหน่ายกระแสไฟฟ้า<br><br><u>รายละเอียด</u><br>บริษัทจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่ สยามอิมดี<br><br><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u>  | 3.41                                    | 4.06  | 4.84  |

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |      |
|--|---|------|------|
|  | 2566                                    | 2567 | 2568 |
| <p>1) บริษัทได้ติดตั้งหม้อแปลงไฟฟ้าเพื่อที่จะสามารถรับซื้อไฟฟ้าแรงดันสูง เป็นการติดตั้งเพื่อรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าของบริษัทที่อาจเพิ่มขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตในอนาคต บริษัทจึงได้จำหน่ายกำลังไฟฟ้าส่วนเกินให้กับสยามอิมิตี ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ในอัตราค่าไฟฟ้าขายปลีกของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและธุรกิจของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล นำมาซึ่งประโยชน์แก่บริษัท และมีการคิดราคากันอย่างสมเหตุสมผล</p> |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 2</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อเปลือกมังคุดแห้ง เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อเปลือกมังคุดแห้งจากสยามอิมิตี เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p>                     | 0.00                                    | 0.28 | 0.11 |
| บริษัท สหกิจแกล่ง โลจิสติกส์ จำกัด   |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจ้างขนส่งสินค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทจ้างสหกิจแกล่ง โลจิสติกส์ ขนส่งสินค้าไปยังลูกค้าในประเทศ และขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือเพื่อส่งออกไปยังลูกค้าต่างประเทศ</p>  | 2.06                                    | 0.66 | 0.93 |

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |      |
|--|---|------|------|
|  | 2566                                    | 2567 | 2568 |
| <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทมีความจำเป็นในการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งทางรถบรรทุก และ/หรือ รถหัวลาก เพื่อขนส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ หรือขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือเพื่อส่งออกต่อไปยังลูกค้าต่างประเทศ โดยพิจารณาว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งดังกล่าวจากปัจจัยด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ ทั้งนี้ ราคาค่าบริการขนส่งของสหกิจแกลงโลจิสติกส์มีราคาที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการขนส่งรายอื่น ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีค่าบริการขนส่งที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก</p> |   |      |      |
| บริษัท สหกิจตราด จำกัด   |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p>1.57</p> <p>8.63</p> <p>0.20</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ซิปสับเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ซิปสับจากสหกิจตราด เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p>   |   |      |      |
| บริษัท ส.กิจชัย บึงกาฬ จำกัด   |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p>0.11</p> <p>0.00</p> <p>0.00</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p>   |   |      |      |

| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |       |       |
|--|---|-------|-------|
|  | 2566                                    | 2567  | 2568  |
| <p>บริษัทซื้อไม้ซิปสับเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ซิปสับจาก ส.กิจชัย บึงกาฬ เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p>   |   |       |       |
| <p><b>รายการที่ 2</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อที่ดิน</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อที่ดินจาก ส.กิจชัย บึงกาฬ เพื่อใช้สำหรับการดำเนินงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องในกิจการของบริษัทในอนาคต</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล นำมาซึ่งประโยชน์แก่บริษัท และราคามีการอ้างอิงจากราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สินของผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ความเห็นชอบ</p> | 0.00                                    | 0.00  | 15.60 |
| บริษัท โค้ดริช จำกัด   |   |       |       |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p>   | 28.08                                   | 98.81 | 81.21 |



| รายการระหว่างกัน   | มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท) |      |      |
|--|---|------|------|
|  | 2566                                    | 2567 | 2568 |
| <p>บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟกับ โค้ด ริช เพื่อนำไปจำหน่าย</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>1) บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟให้กับ โค้ด ริช เพื่อนำไปจำหน่าย โดย โค้ด ริช เป็นลูกค้ารายใหญ่ที่มีปริมาณการซื้อสูงและจะมารับสินค้าที่หน้าโรงงานของบริษัท ดังนั้น ราคาที่บริษัทขายจึงไม่ได้อะไรมาซึ่งเทียบเคียงได้กับราคาขายหลังหักค่าขนส่งของลูกค้าในประเทศรายใหญ่รายอื่นของบริษัท</p> <p>2) รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยเป็นการจำหน่ายสินค้าที่บริษัทผลิตได้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับลูกค้ารายใหญ่รายอื่นของบริษัท</p>        |   |      |      |
| นางสาววริยา ทวีพิริยะ  |   |      |      |
| <p><b>รายการที่ 1</b></p> <p>0.00</p> <p>1.62</p> <p>0.24</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ยางพารา</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทซื้อไม้ยางพาราจากนางสาววริยา ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>ราคาในการรับซื้อไม้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ของบริษัท ซึ่งใช้ปฏิบัติกับผู้ขายไม้ทุกราย โดยระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับนางสาววรินันนั้น ไม่ได้ดีกว่าระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับผู้ขายไม้รายอื่น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท</p> |   |      |      |

### 9.2.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยการทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำการรายการดังกล่าวจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกัน (ถ้ามี) บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบความเห็นหรือการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

#### **แนวโน้มในการทำการรายการเกี่ยวโยงกันในอนาคต**

บริษัทอาจยังคงมีการทำการรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการ และ/หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอย่างต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนถึงมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ รวมทั้งการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการ

#### **9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำการรายการระหว่างกัน**

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ได้พิจารณาการเงินของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบถึงจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

- ดร.สุวิทย์ ธนียวัน -

(ดร.สุวิทย์ ธนียวัน)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

- วิชัย แสงวงศ์กิจ -

(นายวิชัย แสงวงศ์กิจ)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท ส.กิจชัย อินเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
รายงาน และ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
31 ธันวาคม 2568

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก กลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนด โดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้าเป็นรายการบัญชีที่สำคัญรายการหนึ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีส่งผลโดยตรงต่อผลกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีลูกค้าจำนวนมากและมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญต่อการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า โดยเฉพาะเรื่องงวดเวลาการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ และได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี รวมถึงสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายสินค้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

#### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

#### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



สุเมษา ตั้งอยู่สุข

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7627

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2569

## งบการเงิน

## บริษัท เอส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ  | งบการเงินรวม |                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|---|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2568         | 2567                 | 2568                 | 2567                 |
| <b>สินทรัพย์</b>  |              |                      |                      |                      |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>                                       |              |                      |                      |                      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                                  | 7            | 625,982,672          | 1,592,274,300        | 582,395,651          |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น                            | 6, 8         | 140,175,076          | 47,663,681           | 139,324,652          |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                  | 6            | -                    | -                    | 26,700,000           |
| สินค้างเหลือ  | 9            | 402,439,809          | 341,567,641          | 386,288,445          |
| สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 27.1         | 1,016,025            | 622,723              | 1,016,025            |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น  |              | 94,167,600           | 88,280,421           | 92,726,570           |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                                    |              | <b>1,263,781,182</b> | <b>2,070,408,766</b> | <b>1,228,451,343</b> |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                                    |              |                      |                      |                      |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น                             | 10           | 11,530,107           | 6,765,920            | 11,530,107           |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย   | 11           | -                    | -                    | 499,999,944          |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                   | 6            | -                    | -                    | -                    |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  | 12           | 4,627,718,874        | 2,967,132,458        | 4,191,732,798        |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน   | 13           | 23,249,367           | 25,466,198           | 8,975,878            |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                               | 20           | 3,675,762            | 8,813,867            | -                    |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                                       |              | 47,437               | 11,093               | -                    |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                                 |              | <b>4,666,221,547</b> | <b>3,008,189,536</b> | <b>4,712,238,727</b> |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>   |              | <b>5,930,002,729</b> | <b>5,078,598,302</b> | <b>5,940,690,070</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบฐานะการเงิน (ต่อ)  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

|   |          | งบการเงินรวม  |             | งบการเงินเฉพาะกิจการ |             |
|---|----------|---------------|-------------|----------------------|-------------|
|   | หมายเหตุ | 2568          | 2567        | 2568                 | 2567        |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                           |          |               |             |                      |             |
| หนี้สินหมุนเวียน                                      |          |               |             |                      |             |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน                    | 14       | 758,512,222   | 113,400,000 | 758,512,222          | 100,000,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น                | 6, 15    | 559,479,285   | 409,536,007 | 539,082,793          | 398,224,951 |
| เงินรับล่วงหน้า                                       |          | 95,857,736    | 123,367,613 | 95,857,736           | 123,367,613 |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี   | 16       | -             | 12,178,041  | -                    | -           |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี |          | -             | 106,150     | -                    | 106,150     |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย                          |          | 27,686,793    | 37,244,464  | 27,686,793           | 37,244,464  |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                                  |          | 561,470       | 251,396     | 480,723              | 157,065     |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน                                   |          | 1,442,097,506 | 696,083,671 | 1,421,620,267        | 659,100,243 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน                                   |          |               |             |                      |             |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                       | 20       | 143,146,816   | 156,008,071 | 143,146,816          | 156,008,071 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ                    |          |               |             |                      |             |
| ผลประโยชน์พนักงาน                                     | 17       | 15,625,131    | 10,601,252  | 14,044,579           | 9,437,120   |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น                               |          | 18,513,994    | 2,995,110   | 18,513,994           | 2,995,110   |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน                                |          | 177,285,941   | 169,604,433 | 175,705,389          | 168,440,301 |
| รวมหนี้สิน  |          | 1,619,383,447 | 865,688,104 | 1,597,325,656        | 827,540,544 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบฐานะการเงิน (ต่อ)  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ                                      | งบการเงินรวม  |               | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|
|   | 2568          | 2567          | 2568                 | 2567          |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                             |               |               |                      |               |
| ทุนเรือนหุ้น                                  |               |               |                      |               |
| ทุนจดทะเบียน                                  |               |               |                      |               |
| หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 800,000,000   | 800,000,000   | 800,000,000          | 800,000,000   |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว            |               |               |                      |               |
| หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 800,000,000   | 800,000,000   | 800,000,000          | 800,000,000   |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                       | 1,225,977,750 | 1,225,977,750 | 1,225,977,750        | 1,225,977,750 |
| กำไรสะสม                                      |               |               |                      |               |
| จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย                   | 18 80,000,000 | 80,000,000    | 80,000,000           | 80,000,000    |
| ยังไม่ได้จัดสรร                               | 2,204,641,532 | 2,106,932,448 | 2,237,386,664        | 2,143,672,379 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                          | 4,310,619,282 | 4,212,910,198 | 4,343,364,414        | 4,249,650,129 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                | 5,930,002,729 | 5,078,598,302 | 5,940,690,070        | 5,077,190,673 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น  
 ครั้งที่.....เมื่อวันที่.....



บริษัท ส.กิงชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

|  |          | งบการเงินรวม    |                 | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                 |
|--|----------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|  | หมายเหตุ | 2568            | 2567            | 2568                 | 2567            |
| กำไรหรือขาดทุน:  |          |                 |                 |                      |                 |
| รายได้จากการขาย  | 21       | 2,991,124,826   | 3,642,566,849   | 2,990,308,280        | 3,642,566,849   |
| ต้นทุนขาย  |          | (2,046,784,436) | (2,281,841,706) | (2,060,729,862)      | (2,298,329,050) |
| กำไรขั้นต้น  |          | 944,340,390     | 1,360,725,143   | 929,578,418          | 1,344,237,799   |
| รายได้อื่น   |          | 54,770,865      | 21,665,498      | 57,983,059           | 29,601,335      |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย                            |          | (346,119,310)   | (531,202,378)   | (341,226,670)        | (524,989,316)   |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                      |          | (172,423,085)   | (159,616,838)   | (175,266,493)        | (167,933,936)   |
| กำไรจากการดำเนินงาน  |          | 480,568,860     | 691,571,425     | 471,068,314          | 680,915,882     |
| ต้นทุนทางการเงิน   |          | (620,536)       | (1,965,896)     | (422,774)            | (113,338)       |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้                              |          | 479,948,324     | 689,605,529     | 470,645,540          | 680,802,544     |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้                                      | 20       | (59,520,333)    | (64,792,541)    | (54,348,252)         | (62,743,954)    |
| กำไรสำหรับปี   |          | 420,427,991     | 624,812,988     | 416,297,288          | 618,058,590     |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:                                   |          |                 |                 |                      |                 |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง    |          |                 |                 |                      |                 |
| ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ |          |                 |                 |                      |                 |
| - สุทธิจากภาษีเงินได้                                      |          | (2,769,227)     | -               | (2,633,323)          | -               |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี                            |          | (2,769,227)     | -               | (2,633,323)          | -               |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี                             |          | 417,658,764     | 624,812,988     | 413,663,965          | 618,058,590     |
| กำไรต่อหุ้น  |          |                 |                 |                      |                 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)                               | 22       | 0.53            | 0.78            | 0.52                 | 0.77            |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)                 |          | 800,000,000     | 800,000,000     | 800,000,000          | 800,000,000     |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

|                                     | งบการเงินรวม                      |                             |                                |                 |               |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|---------------|
|                                     | ทุนเรือนหุ้น<br>ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า<br>หุ้นสามัญ | กำไรสะสม                       |                 | รวม           |
|                                     |                                   |                             | จัดสรรแล้ว -<br>สำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร |               |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567   | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 1,650,061,794   | 3,756,039,544 |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -                              | 624,812,988     | 624,812,988   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี     | -                                 | -                           | -                              | -               | -             |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี      | -                                 | -                           | -                              | 624,812,988     | 624,812,988   |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)         | -                                 | -                           | -                              | (167,942,334)   | (167,942,334) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 2,106,932,448   | 4,212,910,198 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568   | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 2,106,932,448   | 4,212,910,198 |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -                              | 420,427,991     | 420,427,991   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี     | -                                 | -                           | -                              | (2,769,227)     | (2,769,227)   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี      | -                                 | -                           | -                              | 417,658,764     | 417,658,764   |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)         | -                                 | -                           | -                              | (319,949,680)   | (319,949,680) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 2,204,641,532   | 4,310,619,282 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

|                                     | งบการเงินเฉพาะกิจการ              |                             |                                |                 |               |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|---------------|
|                                     | ทุนเรือนหุ้น<br>ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า<br>หุ้นสามัญ | กำไรสะสม                       |                 | รวม           |
|                                     |                                   |                             | จัดสรรแล้ว -<br>สำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร |               |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567   | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 1,693,556,123   | 3,799,533,873 |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -                              | 618,058,590     | 618,058,590   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี     | -                                 | -                           | -                              | -               | -             |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี      | -                                 | -                           | -                              | 618,058,590     | 618,058,590   |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)         | -                                 | -                           | -                              | (167,942,334)   | (167,942,334) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 2,143,672,379   | 4,249,650,129 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568   | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 2,143,672,379   | 4,249,650,129 |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -                              | 416,297,288     | 416,297,288   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี     | -                                 | -                           | -                              | (2,633,323)     | (2,633,323)   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี      | -                                 | -                           | -                              | 413,663,965     | 413,663,965   |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)         | -                                 | -                           | -                              | (319,949,680)   | (319,949,680) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 | 800,000,000                       | 1,225,977,750               | 80,000,000                     | 2,237,386,664   | 4,343,364,414 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

|  | งบการเงินรวม       |                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | 2568               | 2567                 | 2568                 | 2567                 |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                    |                    |                      |                      |                      |
| กำไรก่อนภาษี   | 479,948,324        | 689,605,529          | 470,645,540          | 680,802,544          |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี                           |                    |                      |                      |                      |
| เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน                 |                    |                      |                      |                      |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย                            | 190,264,943        | 193,218,750          | 162,160,240          | 164,815,147          |
| โอนกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น       | (1,047,963)        | -                    | (1,047,963)          | -                    |
| ขาดทุนจากการปรับลดสินค้าคงเหลือให้เป็น                   |                    |                      |                      |                      |
| มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)                         | (5,924,270)        | 10,057,681           | (6,425,326)          | 10,057,681           |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์                     | (250,786)          | 579,253              | (333,960)            | 47,124               |
| ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน                  | 1,562,345          | 1,482,376            | 1,315,805            | 1,247,878            |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง              | (3,370,210)        | (1,207,019)          | (3,370,210)          | (1,207,019)          |
| ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์  | (393,302)          | 5,366,123            | (393,302)            | 5,366,123            |
| ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินอื่น | 1,078,518          | -                    | 1,078,518            | -                    |
| ดอกเบี้ยรับ  | (5,545,566)        | (10,337,090)         | (8,688,116)          | (18,340,065)         |
| ต้นทุนทางการเงิน   | 620,536            | 1,965,896            | 422,774              | 113,338              |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง                    |                    |                      |                      |                      |
| ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน                           | 656,942,569        | 890,731,499          | 615,364,000          | 842,902,751          |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง                      |                    |                      |                      |                      |
| ถูกหนี้การค้าและถูกหนี้หมุนเวียนอื่น                     | (90,867,847)       | 54,573,447           | (90,010,630)         | 54,502,415           |
| สินค้าคงเหลือ  | (54,947,899)       | 52,073,925           | (60,783,461)         | 44,766,404           |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                                   | (6,294,729)        | 8,287,715            | (7,539,204)          | (7,814,544)          |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                                | (36,344)           | (5)                  | -                    | -                    |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)                         |                    |                      |                      |                      |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น                   | (151,913,652)      | 57,701,103           | (160,971,336)        | 117,352,658          |
| เงินรับล่วงหน้า  | (27,509,877)       | 39,139,448           | (27,509,877)         | 39,139,448           |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                                     | 310,074            | 11,549               | 323,658              | (882)                |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น                                  | 15,518,884         | 2,995,110            | 15,518,884           | 2,995,110            |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน                                | 341,201,179        | 1,105,513,791        | 284,392,034          | 1,093,843,360        |
| รับดอกเบี้ย  | 5,545,482          | 10,336,880           | 8,884,967            | 18,178,942           |
| จ่ายภาษีเงินได้  | (76,108,848)       | (70,336,080)         | (76,108,848)         | (67,576,498)         |
| <b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                    | <b>270,637,813</b> | <b>1,045,514,591</b> | <b>217,168,153</b>   | <b>1,044,445,804</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

|   | งบการเงินรวม           |                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ   |                      |
|---|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|   | 2568                   | 2567                 | 2568                   | 2567                 |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>                           |                        |                      |                        |                      |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง          | -                      | -                    | 16,000,000             | -                    |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง           | -                      | -                    | 200,000,000            | -                    |
| ซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น                     | (6,287,048)            | (6,425,280)          | (6,287,048)            | (6,425,280)          |
| ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย                                   | -                      | -                    | (200,000,000)          | -                    |
| ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                                  | (1,534,238,247)        | (383,959,120)        | (1,527,544,574)        | (380,577,908)        |
| ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน                                     | (720,000)              | (1,317,878)          | (220,464)              | (772,077)            |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                | 620,100                | -                    | 620,100                | -                    |
| <b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>                       | <b>(1,540,625,195)</b> | <b>(391,702,278)</b> | <b>(1,517,431,986)</b> | <b>(387,775,265)</b> |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>                       |                        |                      |                        |                      |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)          | 645,112,222            | (296,600,000)        | 658,512,222            | (310,000,000)        |
| ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                    | (12,186,000)           | (40,908,000)         | -                      | -                    |
| ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า                        | (106,150)              | (104,290)            | (106,150)              | (104,290)            |
| จ่ายดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียมการกู้ยืมเงิน                    | (9,166,710)            | (7,662,380)          | (8,976,907)            | (5,925,624)          |
| จ่ายเงินปันผล   | (319,957,608)          | (168,034,003)        | (319,957,608)          | (168,034,003)        |
| <b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>            | <b>303,695,754</b>     | <b>(513,308,673)</b> | <b>329,471,557</b>     | <b>(484,063,917)</b> |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b> | <b>(966,291,628)</b>   | <b>140,503,640</b>   | <b>(970,792,276)</b>   | <b>172,606,622</b>   |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>                  | <b>1,592,274,300</b>   | <b>1,451,770,660</b> | <b>1,553,187,927</b>   | <b>1,380,581,305</b> |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>                 | <b>625,982,672</b>     | <b>1,592,274,300</b> | <b>582,395,651</b>     | <b>1,553,187,927</b> |
| <b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>                    |                        |                      |                        |                      |
| <b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>                                |                        |                      |                        |                      |
| ซื้ออาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ                     | 331,642,570            | 26,607,089           | 331,398,092            | 26,390,366           |
| เงินปันผลค้างจ่าย   | -                      | 7,927                | -                      | 7,927                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟบอร์ด ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง

#### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

#### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท                                  | ลักษณะธุรกิจ  | จัดตั้งขึ้น<br>ในประเทศไทย | อัตราร้อยละ<br>ของการถือหุ้น |                |
|---|---|----------------------------|------------------------------|----------------|
|   |   |                            | 2568<br>ร้อยละ               | 2567<br>ร้อยละ |
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด           | ผลิตกาวและสารเคมี   | ไทย                        | 100                          | 100            |
| บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด | ผลิตเยื่อกระดาษและกระดาษ<br>จากกระดาษที่ใช้แล้ว<br>(ยังไม่เริ่มดำเนินงาน) | ไทย                        | 100                          | 100            |

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท



#### 4. นโยบายการบัญชี

##### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

###### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

จำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้า” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

###### รายได้ค่าบริการ

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงระยะเวลาของสัญญา โดยใช้วิธีเส้นตรงตามสัดส่วนของเวลาซึ่งได้ให้บริการแล้วต่อระยะเวลาซึ่งต้องให้บริการทั้งหมดตามสัญญา

###### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

###### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

##### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิตวัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

##### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

#### 4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| อาคาร                       | 5 - 30 ปี |
| ระบบสาธารณูปโภค             | 5 - 25 ปี |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน | 2 - 25 ปี |
| อุปกรณ์สำนักงาน             | 3 - 5 ปี  |
| ยานพาหนะ                    | 5 - 12 ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.6 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

#### 4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 3 - 20 ปี |
|--------------------|-----------|

#### 4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทหรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

#### 4.9 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### 4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

**ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

**ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน**

**โครงการสมทบเงิน**

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

## โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

### 4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์และเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตรา

ดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

#### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

#### **การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### **การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### **4.15 ตราสารอนุพันธ์**

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือน้อยกว่า 12 เดือนและถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือนเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียน

#### 4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

## ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

## ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนดังกล่าว ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้า ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

|  | งบการเงินรวม |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      | นโยบายการกำหนดราคา                |
|--|--------------|------|----------------------|------|-----------------------------------|
|  | 2568         | 2567 | 2568                 | 2567 |                                   |
| <b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>             |              |      |                      |      |                                   |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)                  |              |      |                      |      |                                   |
| ดอกเบี้ยรับ                                  | -            | -    | 3                    | 8    | อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยธนาคารพาณิชย์ |
| ซื้อสินค้า                                   | -            | -    | 345                  | 460  | ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด         |
| ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา                 | -            | -    | 54                   | 35   | ตามเงื่อนไขในบัตรส่งเสริมการลงทุน |
| <b>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b> |              |      |                      |      |                                   |
| รายได้จากการขายสินค้า                        | 95           | 107  | 95                   | 107  | ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด         |
| รายได้จากการขายไฟฟ้า <sup>(1)</sup>          | 49           | 57   | 49                   | 57   | ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด         |
| ซื้อสินค้า                                   | 92           | 139  | 92                   | 139  | ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด         |
| ซื้อทรัพย์สิน                                | 49           | 7    | 49                   | 7    | ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด         |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                               | 10           | 15   | 10                   | 15   | ตามที่ตกลงร่วมกัน                 |

(1) รายได้จากการขายไฟฟ้าแสดงในรายการระหว่างกันเป็นมูลค่าก่อนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม การนำเสนอรายได้ดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แสดงในบัญชี "รายได้อื่น" ด้วยมูลค่าสุทธิของรายได้จากการขายไฟฟ้าหักด้วยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง



ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้  
(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|--|--------------|--------|----------------------|--------|
|  | 2568         | 2567   | 2568                 | 2567   |
| <b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b>    |              |        |                      |        |
| บริษัทย่อย   | -            | -      | 25                   | 205    |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ<br>กรรมการร่วมกัน)                      | 12,493       | 17,345 | 12,493               | 17,345 |
| รวม  | 12,493       | 17,345 | 12,518               | 17,550 |
| <b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)</b> |              |        |                      |        |
| บริษัทย่อย   | -            | -      | 4,727                | 28,801 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ<br>กรรมการร่วมกัน)                      | 7,238        | 34,124 | 7,154                | 34,124 |
| รวม  | 7,238        | 34,124 | 11,881               | 62,925 |

#### เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

|                                   |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ                      |                        |                   |   |
|-----------------------------------|------------------------|---|------------------------|-------------------|---|
|                                   |                        | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่<br>31 ธันวาคม 2567 | เพิ่มขึ้น<br>ระหว่างปี | ลดลง<br>ระหว่างปี | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่<br>31 ธันวาคม 2568 |
| เงินให้กู้ยืม                     | ลักษณะ<br>ความสัมพันธ์ |   |                        |                   |   |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>      |                        |   |                        |                   |   |
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด | บริษัทย่อย             | 42,700                                    | -                      | (16,000)          | 26,700                                    |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะยาว</b>       |                        |   |                        |                   |   |
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด | บริษัทย่อย             | 200,000                                   | -                      | (200,000)         | -   |

เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินให้กู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกันและคิดดอกเบี้ยโดยอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยธนาคารพาณิชย์

บริษัทย่อยได้ชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวทั้งจำนวนแล้วในเดือนมิถุนายน 2568

### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                         | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|-------------------------|-----------------------------------|--------|
|                         | 2568                              | 2567   |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น      | 64,968                            | 84,183 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 1,121                             | 1,084  |
| รวม                     | 66,089                            | 85,267 |

### 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

|               | งบการเงินรวม |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|---------------|--------------|-----------|----------------------|-----------|
|               | 2568         | 2567      | 2568                 | 2567      |
| เงินสด        | 480          | 412       | 473                  | 405       |
| เงินฝากธนาคาร | 625,503      | 1,591,862 | 581,923              | 1,552,783 |
| รวม           | 625,983      | 1,592,274 | 582,396              | 1,553,188 |

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามประกาศของธนาคารและเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามอัตราที่กำหนด

### 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|---|--------------|--------|----------------------|--------|
|   | 2568         | 2567   | 2568                 | 2567   |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> |              |        |                      |        |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ        |              |        |                      |        |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                            | 4,539        | 6,389  | 4,539                | 6,389  |
| ค้างชำระ                                      |              |        |                      |        |
| ไม่เกิน 3 เดือน                               | 4,540        | 7,933  | 4,540                | 7,933  |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน     | 9,079        | 14,322 | 9,079                | 14,322 |

| (หน่วย: พันบาท)                                     |              |        |                      |        |
|---|--------------|--------|----------------------|--------|
|   | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|   | 2568         | 2567   | 2568                 | 2567   |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>    |              |        |                      |        |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ              |              |        |                      |        |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                                  | 4,218        | 12,697 | 3,344                | 12,697 |
| ค้างชำระ  |              |        |                      |        |
| ไม่เกิน 3 เดือน                                     | 123,109      | 15,189 | 123,109              | 15,189 |
| 3 - 6 เดือน   | -            | -      | -                    | -      |
| 6 - 12 เดือน  | -            | -      | -                    | -      |
| มากกว่า 12 เดือน                                    | -            | 691    | -                    | 691    |
| รวม   | 127,327      | 28,577 | 126,453              | 28,577 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น  | -            | (691)  | -                    | (691)  |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ | 127,327      | 27,886 | 126,453              | 27,886 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ                            | 136,406      | 42,208 | 135,532              | 42,208 |
| <u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>                         |              |        |                      |        |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน       | 3,414        | 3,023  | 3,439                | 3,228  |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน    | 355          | 2,790  | 354                  | 2,788  |
| รวม   | 3,769        | 5,813  | 3,793                | 6,016  |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น  | -            | (357)  | -                    | (357)  |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ                     | 3,769        | 5,456  | 3,793                | 5,659  |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ     | 140,175      | 47,664 | 139,325              | 47,867 |

## 9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

|                          | งบการเงินรวม |         |  |          |                       |         |
|--------------------------|--------------|---------|--|----------|-----------------------|---------|
|                          | ราคาทุน      |         | รายการปรับลดราคาทุนให้<br>เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ |          | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ |         |
|                          | 2568         | 2567    | 2568   | 2567     | 2568                  | 2567    |
| สินค้าสำเร็จรูป          | 119,038      | 121,192 | (7,298)  | (13,222) | 111,740               | 107,970 |
| งานระหว่างทำ             | 14,043       | 17,888  | -  | -        | 14,043                | 17,888  |
| วัตถุดิบ                 | 47,578       | 35,594  | -  | -        | 47,578                | 35,594  |
| อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง | 229,079      | 180,116 | -  | -        | 229,079               | 180,116 |
| รวม                      | 409,738      | 354,790 | (7,298)  | (13,222) | 402,440               | 341,568 |

(หน่วย: พันบาท)

|                          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |  |          |                       |         |
|--------------------------|----------------------|---------|--|----------|-----------------------|---------|
|                          | ราคาทุน              |         | รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ |          | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ |         |
|                          | 2568                 | 2567    | 2568   | 2567     | 2568                  | 2567    |
| สินค้าสำเร็จรูป          | 114,491              | 116,801 | (6,797)  | (13,222) | 107,694               | 103,579 |
| งานระหว่างทำ             | 13,148               | 16,336  | -  | -        | 13,148                | 16,336  |
| วัตถุดิบ                 | 40,014               | 27,896  | -  | -        | 40,014                | 27,896  |
| อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง | 225,432              | 171,269 | -  | -        | 225,432               | 171,269 |
| รวม                      | 393,085              | 332,302 | (6,797)  | (13,222) | 386,288               | 319,080 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 6 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี (2567: ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 10 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย)

#### 10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|--|-----------------------------------|-------|
|  | 2568                              | 2567  |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</u> |                                   |       |
| ผ่านกำไรหรือขาดทุน                                       |                                   |       |
| เงินลงทุนในกองทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์      |                                   |       |
| ในต่างประเทศ   | 11,530                            | 6,766 |
| รวม  | 11,530                            | 6,766 |

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในต่างประเทศเป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2

#### 11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

| ชื่อบริษัท                                  | ทุนเรียกชำระแล้ว |         | สัดส่วนเงินลงทุน |          | (หน่วย: พันบาท) |         |
|---|------------------|---------|------------------|----------|-----------------|---------|
|   | ราคาทุน          |         |                  |          |                 |         |
|   | 2568             | 2567    | 2568             | 2567     | 2568            | 2567    |
|   |                  |         | (ร้อยละ)         | (ร้อยละ) |                 |         |
| บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด           | 300,000          | 100,000 | 100              | 100      | 300,000         | 100,000 |
| บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด | 200,000          | 200,000 | 100              | 100      | 200,000         | 200,000 |
|   |                  |         |                  |          | 500,000         | 300,000 |

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) จากเดิม 100 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวจำนวน 200 ล้านบาทแล้วในเดือนมิถุนายน 2568

## 12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

|                                   | งบการเงินรวม                    |         |                     |                                 |         |          |                             |           | รวม |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------|---------------------|---------------------------------|---------|----------|-----------------------------|-----------|-----|
|                                   | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | อาคาร   | ระบบ<br>สาธารณูปโภค | เครื่องจักรและ<br>อุปกรณ์โรงงาน | อุปกรณ์ | ยานพาหนะ | สินทรัพย์<br>ระหว่างติดตั้ง |           |     |
| ราคาทุน                           |                                 |         |                     |                                 |         |          |                             |           |     |
| 1 มกราคม 2567                     | 419,965                         | 593,452 | 251,486             | 2,955,661                       | 21,915  | 54,022   | 6,226                       | 4,302,727 |     |
| ซื้อเพิ่ม                         | 2,323                           | 4,942   | 1,085               | 19,312                          | 1,224   | -        | 378,950                     | 407,836   |     |
| จำหน่าย                           | -                               | -       | (1,175)             | (1,492)                         | (390)   | -        | (7)                         | (3,064)   |     |
| โอน                               | 225                             | -       | 1,711               | 2,818                           | -       | -        | (4,754)                     | -         |     |
| 31 ธันวาคม 2567                   | 422,513                         | 598,394 | 253,107             | 2,976,299                       | 22,749  | 54,022   | 380,415                     | 4,707,499 |     |
| ซื้อเพิ่ม                         | 29,248                          | 60      | 47                  | 4,709                           | 1,233   | 8,278    | 1,795,700                   | 1,839,275 |     |
| จำหน่าย                           | (232)                           | -       | (44)                | (522)                           | (303)   | (3,084)  | -                           | (4,185)   |     |
| โอน                               | -                               | 3,135   | -                   | 2,695                           | -       | -        | (5,830)                     | -         |     |
| ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน      | -                               | -       | -                   | -                               | -       | -        | 9,010                       | 9,010     |     |
| 31 ธันวาคม 2568                   | 451,529                         | 601,589 | 253,110             | 2,983,181                       | 23,679  | 59,216   | 2,179,295                   | 6,551,599 |     |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม                 |                                 |         |                     |                                 |         |          |                             |           |     |
| 1 มกราคม 2567                     | -                               | 144,890 | 107,926             | 1,239,782                       | 17,414  | 39,723   | -                           | 1,549,735 |     |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี             | -                               | 20,617  | 13,983              | 150,912                         | 1,259   | 3,384    | -                           | 190,155   |     |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | -                               | -       | (773)               | (1,335)                         | (377)   | -        | -                           | (2,485)   |     |
| 31 ธันวาคม 2567                   | -                               | 165,507 | 121,136             | 1,389,359                       | 18,296  | 43,107   | -                           | 1,737,405 |     |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี             | -                               | 20,760  | 13,961              | 148,874                         | 1,208   | 2,525    | -                           | 187,328   |     |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | -                               | -       | (17)                | (443)                           | (271)   | (3,084)  | -                           | (3,815)   |     |
| 31 ธันวาคม 2568                   | -                               | 186,267 | 135,080             | 1,537,790                       | 19,233  | 42,548   | -                           | 1,920,918 |     |

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินรวม

|   | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | อาคาร   | ระบบ<br>สาธารณูปโภค | เครื่องจักรและ<br>อุปกรณ์โรงงาน | อุปกรณ์<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์<br>ระหว่างติดตั้ง | รวม       |
|---|---------------------------------|---------|---------------------|---------------------------------|---------------------|----------|-----------------------------|-----------|
| ค่าเผื่อการด้อยค่า                              |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                             |           |
| 1 มกราคม 2567                                   | -                               | -       | -                   | 2,962                           | -                   | -        | -                           | 2,962     |
| 31 ธันวาคม 2567                                 | -                               | -       | -                   | 2,962                           | -                   | -        | -                           | 2,962     |
| 31 ธันวาคม 2568                                 | -                               | -       | -                   | 2,962                           | -                   | -        | -                           | 2,962     |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี                             |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                             |           |
| 31 ธันวาคม 2567                                 | 422,513                         | 432,887 | 131,971             | 1,583,978                       | 4,453               | 10,915   | 380,415                     | 2,967,132 |
| 31 ธันวาคม 2568                                 | 451,529                         | 415,322 | 118,030             | 1,442,429                       | 4,446               | 16,668   | 2,179,295                   | 4,627,719 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                             |           |
| 2567  |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                             | 190,155   |
| 2568  |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                             | 187,328   |

(หน่วย: พันบาท)

|                                   | งบการเงินเฉพาะกิจการ            |         |                     |                                 |                     |          |                                    |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------|---------------------|---------------------------------|---------------------|----------|------------------------------------|
|                                   | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | อาคาร   | ระบบ<br>สาธารณูปโภค | เครื่องจักรและ<br>อุปกรณ์โรงงาน | อุปกรณ์<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์<br>ระหว่างติดตั้ง<br>รวม |
| <b>ราคาทุน</b>                    |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                                    |
| 1 มกราคม 2567                     | 243,312                         | 486,824 | 188,787             | 2,748,912                       | 20,559              | 53,245   | 3,746,520                          |
| ซื้อเพิ่ม                         | 2,323                           | 4,940   | 539                 | 18,471                          | 1,121               | -        | 404,920                            |
| จำหน่าย                           | -                               | -       | -                   | (1,036)                         | (381)               | -        | (1,424)                            |
| โอน                               | 225                             | -       | 1,711               | 2,254                           | -                   | -        | (4,190)                            |
| 31 ธันวาคม 2567                   | 245,860                         | 491,764 | 191,037             | 2,768,601                       | 21,299              | 53,245   | 4,150,016                          |
| ซื้อเพิ่ม                         | 29,248                          | 60      | -                   | 4,405                           | 1,191               | 8,278    | 1,832,553                          |
| จำหน่าย                           | (232)                           | -       | -                   | (314)                           | (291)               | (3,084)  | (3,921)                            |
| โอน                               | -                               | 3,135   | -                   | 2,375                           | -                   | -        | (5,510)                            |
| ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน      | -                               | -       | -                   | -                               | -                   | -        | 9,010                              |
| 31 ธันวาคม 2568                   | 274,876                         | 494,959 | 191,037             | 2,775,067                       | 22,199              | 58,439   | 5,987,658                          |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>          |                                 |         |                     |                                 |                     |          |                                    |
| 1 มกราคม 2567                     | -                               | 133,626 | 93,388              | 1,193,038                       | 16,658              | 38,948   | 1,475,658                          |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี             | -                               | 16,858  | 9,172               | 131,964                         | 1,043               | 3,385    | 162,422                            |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | -                               | -       | -                   | (1,009)                         | (368)               | -        | (1,377)                            |
| 31 ธันวาคม 2567                   | -                               | 150,484 | 102,560             | 1,323,993                       | 17,333              | 42,333   | 1,636,703                          |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี             | -                               | 17,001  | 9,199               | 130,114                         | 1,055               | 2,525    | 159,894                            |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | -                               | -       | -                   | (291)                           | (259)               | (3,084)  | (3,634)                            |
| 31 ธันวาคม 2568                   | -                               | 167,485 | 111,759             | 1,453,816                       | 18,129              | 41,774   | 1,792,963                          |

(หน่วย: ล้านบาท)

| คำอธิบายรายการ                                  | งบการเงินเฉพาะกิจการ            |         |                     |                                 |                     |  |
|---|---------------------------------|---------|---------------------|---------------------------------|---------------------|--|
|   | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | อาคาร   | ระบบ<br>สาธารณูปโภค | เครื่องจักรและ<br>อุปกรณ์โรงงาน | อุปกรณ์<br>สำนักงาน | สินทรัพย์<br>ระหว่างติดตั้ง<br>ยานพาหนะ<br>รวม |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า                              |                                 |         |                     |                                 |                     |  |
| 1 มกราคม 2567                                   | -                               | -       | -                   | 2,962                           | -                   | 2,962  |
| 31 ธันวาคม 2567                                 | -                               | -       | -                   | 2,962                           | -                   | 2,962  |
| 31 ธันวาคม 2568                                 | -                               | -       | -                   | 2,962                           | -                   | 2,962  |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี                             |                                 |         |                     |                                 |                     |  |
| 31 ธันวาคม 2567                                 | 245,860                         | 341,280 | 88,477              | 1,441,646                       | 3,966               | 2,510,351                                      |
| 31 ธันวาคม 2568                                 | 274,876                         | 327,474 | 79,278              | 1,318,289                       | 4,070               | 4,191,733                                      |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน |                                 |         |                     |                                 |                     |  |
| 2567  |                                 |         |                     |                                 |                     | 162,422  |
| 2568  |                                 |         |                     |                                 |                     | 159,894  |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมียอดคงเหลือของโรงงานระหว่างก่อสร้างซึ่งใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการก่อสร้าง ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาต้นทุนของสินทรัพย์จำนวน 9 ล้านบาท โดยคำนวณจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ตามวันที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 411 ล้านบาท (2567: 287 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 386 ล้านบาท 2567: 287 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้นำที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวนประมาณ 234 ล้านบาท (2567: 248 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 81 ล้านบาท 2567: 81 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน



### 13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                              | งบการเงินรวม |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|------------------------------|--------------|----------|----------------------|----------|
|                              | 2568         | 2567     | 2568                 | 2567     |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - ราคาทุน | 41,728       | 41,008   | 24,177               | 23,956   |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม       | (18,479)     | (15,542) | (15,201)             | (12,935) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี          | 23,249       | 25,466   | 8,976                | 11,021   |

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                           | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---------------------------|--------------|---------|----------------------|---------|
|                           | 2568         | 2567    | 2568                 | 2567    |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี  | 25,466       | 27,212  | 11,021               | 12,643  |
| ซื้อเพิ่ม                 | 720          | 1,318   | 221                  | 771     |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี     | (2,937)      | (3,064) | (2,266)              | (2,393) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี | 23,249       | 25,466  | 8,976                | 11,021  |

### 14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

|                 | อัตราดอกเบี้ย            | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|-----------------|--------------------------|--------------|---------|----------------------|---------|
|                 |                          | 2568         | 2567    | 2568                 | 2567    |
| ตัวสัญญาใช้เงิน | อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MRR |              |         |                      |         |
|                 | และ MMR                  | 278,249      | 113,400 | 278,249              | 100,000 |
| ทรัสต์รีซีท     | อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MMR | 480,263      | -       | 480,263              | -       |
| รวม             |                          | 758,512      | 113,400 | 758,512              | 100,000 |

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินมีหลักประกันเป็นการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร บางส่วนของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาวงเงินสินเชื่อดังกล่าว กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุใน สัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้ เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
|   | 2568         | 2567    | 2568                 | 2567    |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน           | 4,034        | 24,470  | 8,761                | 53,271  |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน        | 78,481       | 138,323 | 59,613               | 104,603 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน    | 592          | 3,173   | 508                  | 3,173   |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 67,071       | 89,525  | 66,496               | 89,126  |
| เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สิน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน    | 2,612        | 6,481   | 2,612                | 6,481   |
| เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สิน - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 329,030      | 20,126  | 328,786              | 19,909  |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                | 77,659       | 127,438 | 72,307               | 121,662 |
| รวม   | 559,479      | 409,536 | 539,083              | 398,225 |

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

| เงินกู้   | อัตราดอกเบี้ย            | การชำระคืนเงินต้น   | งบการเงินรวม |          |
|---|--------------------------|---|--------------|----------|
|   |                          |   | 2568         | 2567     |
| 1   | อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MLR | ชำระคืนเป็นรายเดือน เดือนละประมาณ 3 ล้านบาท โดยจะครบกำหนดชำระงวดสุดท้ายในเดือนเมษายน 2568 | -            | 12,186   |
| หัก: ค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอดบัญชีสุทธิ                 |                          |   | -            | (8)      |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                        |                          |   | -            | (12,178) |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี |                          |   | -            | -        |

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                     | งบการเงินรวม |          |
|---------------------|--------------|----------|
|                     | 2568         | 2567     |
| ยอดคงเหลือต้นปี     | 12,186       | 53,094   |
| หัก: จ่ายคืนเงินกู้ | (12,186)     | (40,908) |
| ยอดคงเหลือปลายปี    | -            | 12,186   |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทยสองแห่ง ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมมีหลักประกัน

เงินกู้ยืมดังกล่าวมีหลักประกันเป็นการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของกลุ่มบริษัท ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

#### 17. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

|  | (หน่วย: พันบาท) |               |                      |              |
|--|-----------------|---------------|----------------------|--------------|
|  | งบการเงินรวม    |               | งบการเงินเฉพาะกิจการ |              |
|  | 2568            | 2567          | 2568                 | 2567         |
| <b>ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานต้นปี</b>  | 10,601          | 9,119         | 9,437                | 8,189        |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:                       |                 |               |                      |              |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน                               | 1,253           | 1,216         | 1,038                | 1,007        |
| ต้นทุนดอกเบี้ย                                       | 309             | 266           | 278                  | 241          |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:              |                 |               |                      |              |
| ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่                            |                 |               |                      |              |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน             |                 |               |                      |              |
| ประชากรศาสตร์  | 883             | -             | 867                  | -            |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน       | 1,629           | -             | 1,566                | -            |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์               | 950             | -             | 859                  | -            |
| <b>ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานปลายปี</b> | <b>15,625</b>   | <b>10,601</b> | <b>14,045</b>        | <b>9,437</b> |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 29 - 33 ปี (2567: 28 - 33 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

|                                   | งบการเงินรวม |            | งบการเงินเฉพาะกิจการ |            |
|-----------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
|                                   | 2568         | 2567       | 2568                 | 2567       |
| อัตราคิดลด                        | 1.4, 1.8     | 2.7, 2.9   | 1.8                  | 2.9        |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน             | 2.5, 4.7     | 2.5, 4.3   | 2.5, 4.7             | 4.3        |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | 0.0 - 18.5   | 0.0 - 37.0 | 0.0 - 18.5           | 0.0 - 37.0 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                       | 2568           |           |                      |           |
|-----------------------|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|                       | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|                       | เพิ่มขึ้น 0.5% | ลดลง 0.5% | เพิ่มขึ้น 0.5%       | ลดลง 0.5% |
| อัตราคิดลด            | (758)          | 835       | (720)                | 793       |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 812            | (746)     | 771                  | (708)     |
|                       | เพิ่มขึ้น 10%  | ลดลง 10%  | เพิ่มขึ้น 10%        | ลดลง 10%  |
|                       | (915)          | 1,036     | (880)                | 995       |

(หน่วย: พันบาท)

|                       | 2567           |           |                      |           |
|-----------------------|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|                       | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|                       | เพิ่มขึ้น 0.5% | ลดลง 0.5% | เพิ่มขึ้น 0.5%       | ลดลง 0.5% |
| อัตราคิดลด            | (325)          | 344       | (301)                | 319       |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 445            | (422)     | 409                  | (387)     |
|                       | เพิ่มขึ้น 10%  | ลดลง 10%  | เพิ่มขึ้น 10%        | ลดลง 10%  |
|                       | (313)          | 378       | (299)                | 361       |

## 18. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

## 19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|--|--------------|-----------|----------------------|-----------|
|  | 2568         | 2567      | 2568                 | 2567      |
| ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง                 | 1,461,230    | 1,564,460 | 1,518,093            | 1,620,352 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ | 5,999        | 49,092    | 5,498                | 45,737    |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานและค่าสาธารณูปโภค   | 572,401      | 641,497   | 540,890              | 607,913   |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย                  | 190,265      | 193,219   | 162,160              | 164,815   |
| ค่าขนส่ง                                       | 310,963      | 486,644   | 306,070              | 480,431   |
| ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย                      | 24,156       | 31,179    | 24,156               | 31,148    |

## 20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|--|--------------|---------|----------------------|----------|
|  | 2568         | 2567    | 2568                 | 2567     |
| <b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>                  |              |         |                      |          |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี                 | 66,551       | 74,199  | 66,551               | 74,199   |
| <b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>             |              |         |                      |          |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการกลับรายการ     |              |         |                      |          |
| ผลแตกต่างชั่วคราว                            | (7,031)      | (9,406) | (12,203)             | (11,455) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | 59,520       | 64,793  | 54,348               | 62,744   |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      |
|--|--------------|------|----------------------|------|
|  | 2568         | 2567 | 2568                 | 2567 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุน   |              |      |                      |      |
| จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | (692)        | -    | (658)                | -    |
|  | (692)        | -    | (658)                | -    |

รายการกระหนดยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

|  | (หน่วย: พันบาท) |           |                      |           |
|--|-----------------|-----------|----------------------|-----------|
|  | งบการเงินรวม    |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|  | 2568            | 2567      | 2568                 | 2567      |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล   | 479,948         | 689,606   | 470,646              | 680,803   |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล  | ร้อยละ 20       | ร้อยละ 20 | ร้อยละ 20            | ร้อยละ 20 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี   | 95,990          | 137,921   | 94,129               | 136,161   |
| ผลขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้   |                 |           |                      |           |
| รอการตัดบัญชี  | 242             | 670       | -                    | -         |
| การปรับลดมูลค่าของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี  | 3,071           | 2,095     | -                    | -         |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:  |                 |           |                      |           |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 21)  | (38,916)        | (78,923)  | (38,916)             | (76,297)  |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม   | 81              | 3,096     | 59                   | 2,953     |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น  | (924)           | (73)      | (924)                | (73)      |
| อื่น ๆ   | (24)            | 7         | -                    | -         |
| รวม  | (39,783)        | (75,893)  | (39,781)             | (73,417)  |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน   | 59,520          | 64,793    | 54,348               | 62,744    |
| ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ |                 |           |                      |           |

|   | (หน่วย: พันบาท) |        |                      |       |
|---|-----------------|--------|----------------------|-------|
|   | งบการเงินรวม    |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|   | 2568            | 2567   | 2568                 | 2567  |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี       |                 |        |                      |       |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ   | 451             | 788    | 351                  | 788   |
| ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 3,125           | 2,120  | 2,809                | 1,887 |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้            | 3,260           | 8,581  | -                    | -     |
| อื่น ๆ                                  | 216             | 4      | 216                  | 4     |
| รวม                                     | 7,052           | 11,493 | 3,376                | 2,679 |

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|---|--------------|-----------|----------------------|-----------|
|   | 2568         | 2567      | 2568                 | 2567      |
| <b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>    |              |           |                      |           |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์       | (145,687)    | (157,587) | (145,687)            | (157,587) |
| อื่น ๆ                                    | (836)        | (1,100)   | (836)                | (1,100)   |
| รวม                                       | (146,523)    | (158,687) | (146,523)            | (158,687) |
| สุทธิ                                     | (139,471)    | (147,194) | (143,147)            | (156,008) |
| <b>โดยแสดงเป็น</b>                        |              |           |                      |           |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 3,676        | 8,814     | -                    | -         |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ   | (143,147)    | (156,008) | (143,147)            | (156,008) |
| สุทธิ                                     | (139,471)    | (147,194) | (143,147)            | (156,008) |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทย่อยมีผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1 ล้านบาท (2568: 3 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 20 ล้านบาท (2567: 30 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2573

## 21. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลางและแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นสูง และกิจการผลิตผลิตภัณฑ์เคมีเพื่อการอุตสาหกรรม ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ ทั้งนี้มูลค่าภาษีที่ได้รับยกเว้นจะปรับเปลี่ยนตามจำนวนเงินลงทุนภายใต้เงื่อนไขที่กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

| บัตรส่งเสริมเลขที่ | ลงวันที่        | ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล                      |
|--------------------|-----------------|--|
| <b>บริษัทฯ</b>     |                 |  |
| 60-0836-1-00-1-0   | 31 กรกฎาคม 2560 | 8 ปี จนถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2569                               |
| 68-0128-2-00-1-0   | 17 มกราคม 2568  | 5 ปี (ยังไม่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม) |
| <b>บริษัทย่อย</b>  |                 |  |
| 62-0816-1-00-1-0   | 25 กรกฎาคม 2562 | 4 ปี จนถึงวันที่ 19 มกราคม 2568                                  |

รายได้ของกลุ่มบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                 | งบการเงินรวม               |           |                               |           |           |           |
|-----------------|----------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                 | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม |           | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม |           | รวม       |           |
|                 | 2568                       | 2567      | 2568                          | 2567      | 2568      | 2567      |
| รายได้จากการขาย |                            |           |                               |           |           |           |
| ในประเทศ        | 51,689                     | 87,226    | 173,744                       | 150,578   | 225,433   | 237,804   |
| ต่างประเทศ      | 1,437,413                  | 1,889,514 | 1,328,279                     | 1,515,249 | 2,765,692 | 3,404,763 |
| รวม             | 1,489,102                  | 1,976,740 | 1,502,023                     | 1,665,827 | 2,991,125 | 3,642,567 |

(หน่วย: พันบาท)

|                 | งบการเงินเฉพาะกิจการ       |           |                               |           |           |           |
|-----------------|----------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                 | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม |           | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม |           | รวม       |           |
|                 | 2568                       | 2567      | 2568                          | 2567      | 2568      | 2567      |
| รายได้จากการขาย |                            |           |                               |           |           |           |
| ในประเทศ        | 51,689                     | 87,226    | 172,927                       | 150,578   | 224,616   | 237,804   |
| ต่างประเทศ      | 1,437,413                  | 1,889,514 | 1,328,279                     | 1,515,249 | 2,765,692 | 3,404,763 |
| รวม             | 1,489,102                  | 1,976,740 | 1,501,206                     | 1,665,827 | 2,990,308 | 3,642,567 |

## 22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

## 23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้อัดเอ็มดีเอฟบอร์ด และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว



รายได้จากลูกค้าภายนอกซึ่งกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้าได้แสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 1,039 ล้านบาท (ปี 2567 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินรวม 1,183 ล้านบาท)

#### 24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึงร้อยละ 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2568 บริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 0.7 ล้านบาท (2567: 0.7 ล้านบาท)

#### 25. เงินปันผล

| เงินปันผล                 | อนุมัติโดย   | เงินปันผลจ่าย<br>(ล้านบาท) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น<br>(บาท) |
|---------------------------|--|----------------------------|-------------------------------|
| เงินปันผลประจำปี 2567     | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น<br>เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 | 319,950                    | 0.40                          |
| รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2568 |  | 319,950                    | 0.40                          |
| เงินปันผลประจำปี 2566     | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น<br>เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2567 | 167,942                    | 0.21                          |
| รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2567 |  | 167,942                    | 0.21                          |

#### 26. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

##### 26.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

|  | งบการเงินรวม |       | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|--|--------------|-------|----------------------|-------|
|  | 2568         | 2567  | 2568                 | 2567  |
| ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน          | 61           | 1,102 | 59                   | 1,099 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้เรียกชำระ | -            | -     | 300                  | 300   |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น        |              |       |                      |       |
| ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ                      | 19           | 27    | 19                   | 27    |

## 26.2 ภาระผูกพันตามเลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามเลตเตอร์ออฟเครดิตกับผู้ขายในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา 0.4 ล้านหยวนและ 6.9 ล้านยูโร (2567: 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา 2.8 ล้านหยวนและ 16.2 ล้านยูโร)

## 26.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

|                      | งบการเงินรวม |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      |
|----------------------|--------------|------|----------------------|------|
|                      | 2568         | 2567 | 2568                 | 2567 |
| ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า | 50           | 50   | 49                   | 49   |

## 27. เครื่องมือทางการเงิน

### 27.1 ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปไม่เกิน 1 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้ำที่เป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2567: 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) โดยมียอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ดังนี้

| จำนวนเงิน<br>(ล้าน) | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |                |
|---------------------|-----------------------------------|---------------|----------------|
|                     | อัตราแลกเปลี่ยน                   |               | มูลค่ายุติธรรม |
|                     | ตามสัญญา                          | ครบกำหนดสัญญา | กำไร (ขาดทุน)  |
|                     | เงินตราต่างประเทศ                 |               | (ล้านบาท)      |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สัญญาขาย

|              |   |               |                            |   |
|--------------|---|---------------|----------------------------|---|
| สหรัฐอเมริกา | 3 | 31.45 - 32.21 | กุมภาพันธ์ - มิถุนายน 2569 | 1 |
|--------------|---|---------------|----------------------------|---|

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สัญญาขาย

|              |   |               |                        |   |
|--------------|---|---------------|------------------------|---|
| สหรัฐอเมริกา | 3 | 33.38 - 34.55 | มีนาคม - มิถุนายน 2568 | 1 |
|--------------|---|---------------|------------------------|---|

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์เป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2 ซึ่งใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 27.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า และเงินให้กู้ยืม โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม และทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายการคำนวณการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าโดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกลุ่มบริษัทจัดทำและทบทวน โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่นำมาใช้ในการคำนวณอย่างสม่ำเสมอ

### ความเสี่ยงด้านตลาด

#### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเนื่องมาจากการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ตามรายละเอียดที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.1

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ส่วนสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นส่วนใหญ่ไม่มีอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| งบการเงินรวม                           | 2568                        |                             |               |     | อัตราดอกเบี้ย<br>ที่แท้จริง |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-----|-----------------------------|
|  | อัตราดอกเบี้ย<br>คงที่ภายใน | อัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลง | ไม่มี         | รวม |                             |
|  | 1 ปี                        | ตามราคาตลาด                 | อัตราดอกเบี้ย |     |                             |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>             |                             |                             |               |     |                             |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด         | 8                           | 317                         | 301           | 626 | หมายเหตุ 7                  |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น   | -                           | -                           | 140           | 140 | -                           |
| สินทรัพย์ทางการเงินอื่น                | -                           | -                           | 12            | 12  | -                           |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>               |                             |                             |               |     |                             |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน     | 759                         | -                           | -             | 759 | หมายเหตุ 14                 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | -                           | -                           | 559           | 559 | -                           |

(หน่วย: ล้านบาท)

| งบการเงินรวม                           | 2567                        |                             |               |       | อัตราดอกเบี้ย<br>ที่แท้จริง |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-------|-----------------------------|
|  | อัตราดอกเบี้ย<br>คงที่ภายใน | อัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลง | ไม่มี         | รวม   |                             |
|  | 1 ปี                        | ตามราคาตลาด                 | อัตราดอกเบี้ย |       |                             |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>             |                             |                             |               |       |                             |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด         | 8                           | 694                         | 890           | 1,592 | หมายเหตุ 7                  |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น   | -                           | -                           | 48            | 48    | -                           |
| สินทรัพย์ทางการเงินอื่น                | -                           | -                           | 7             | 7     | -                           |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>               |                             |                             |               |       |                             |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน     | 113                         | -                           | -             | 113   | หมายเหตุ 14                 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | -                           | -                           | 410           | 410   | -                           |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                      | -                           | 12                          | -             | 12    | หมายเหตุ 16                 |

(หน่วย: ล้านบาท)

| งบการเงินเฉพาะกิจการ                   | 2568                        |                             |               |     | อัตราดอกเบี้ย<br>ที่แท้จริง |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-----|-----------------------------|
|  | อัตราดอกเบี้ย<br>คงที่ภายใน | อัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลง | ไม่มี         | รวม |                             |
|  | 1 ปี                        | ตามราคาตลาด                 | อัตราดอกเบี้ย |     |                             |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>             |                             |                             |               |     |                             |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด         | 3                           | 286                         | 293           | 582 | หมายเหตุ 7                  |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น   | -                           | -                           | 139           | 139 | -                           |
| เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 27                          | -                           | -             | 27  | หมายเหตุ 6                  |
| สินทรัพย์ทางการเงินอื่น                | -                           | -                           | 12            | 12  | -                           |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>               |                             |                             |               |     |                             |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน     | 759                         | -                           | -             | 759 | หมายเหตุ 14                 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | -                           | -                           | 539           | 539 | -                           |

(หน่วย: ล้านบาท)

| งบการเงินเฉพาะกิจการ                   | 2567                        |                             |               |       | อัตราดอกเบี้ย<br>ที่แท้จริง |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-------|-----------------------------|
|  | อัตราดอกเบี้ย<br>คงที่ภายใน | อัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลง | ไม่มี         | รวม   |                             |
|  | 1 ปี                        | ตามราคาตลาด                 | อัตราดอกเบี้ย |       |                             |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>             |                             |                             |               |       |                             |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด         | 3                           | 661                         | 889           | 1,553 | หมายเหตุ 7                  |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น   | -                           | -                           | 48            | 48    | -                           |
| เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 43                          | 200                         | -             | 243   | หมายเหตุ 6                  |
| สินทรัพย์ทางการเงินอื่น                | -                           | -                           | 7             | 7     | -                           |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>               |                             |                             |               |       |                             |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน     | 100                         | -                           | -             | 100   | หมายเหตุ 14                 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | -                           | -                           | 398           | 398   | -                           |

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นคงเหลือที่ยังมิได้เบิกใช้จำนวนหนึ่ง ทำให้มีวงเงินหมุนเวียนอย่างเพียงพอ

## 27.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

## 28. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.38:1 (2567: 0.21:1) และเฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.37:1 (2567: 0.19:1)

## 29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 600 ล้านบาท ทั้งนี้ เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นแล้ว

## 30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

เอกสารแนบ

## เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773623190486.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773101859282.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773101859301.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773188459339.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773101859307.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773101859310.pdf>



เอกสารแนบ 7 : รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773101859312.pdf>



เอกสารแนบ 8 : การถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหาร

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1343/2025/1773101859314.pdf>

