



บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการ
ข้อมูลประจำปี

2565

56-1 One Report 2022



สารบัญ CONTENTS



2022

2 5 6 5

สารจากประธานกรรมการบริษัท	02
สารจากประธานกรรมการบริหาร	03
คณะกรรมการบริษัท	04
คณะกรรมการตรวจสอบ	05
คณะกรรมการบริหาร	06

01

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท	07
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	23
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	26
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	36
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญ	40

02

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	52
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	80
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	96
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	104

03

งบการเงิน

10. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	128
11. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน	131
12. อัตราส่วนทางการเงิน	179

04

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายงานเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน	182
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	199
เอกสารแนบ 3	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคา ทรัพย์สิน	201
เอกสารแนบ 4	คู่มือจริยธรรมธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน	205
เอกสารแนบ 5	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	235

สารจาก ประธานกรรมการบริษัท

(นายอาทิตย์ ทิปรสขเกษม)
ประธานกรรมการบริษัท



ปี 2565 ยังคงเป็นปีที่ได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของระบบเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 แต่ทีมงาน Smart Concrete ยังคงรักษาประสิทธิภาพ และศักยภาพในการรับมือพร้อมทุกสถานการณ์ ดังจะเห็นได้จากการที่ Smart Concrete ยังคงสามารถรักษาอัตรากำไรได้ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 ท่ามกลางความเปลี่ยนแปลงจากสถานการณ์ในช่วงปีที่ผ่านมา ทีมงาน Smart Concrete ยังคงปรับกลยุทธ์พัฒนากระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง จากการแข่งขันที่สูงขึ้นในสถานการณ์ปัจจุบัน บริษัทเพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสารเพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป โดยใช้สื่อ Social Media ต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้งบริษัทให้ความสำคัญและมีการจัดการด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสุขอนามัยของพนักงานทุกฝ่าย

ในนามของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ขอบพระคุณ คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร พันธมิตรทางธุรกิจและพนักงานทุกท่านสำหรับความมุ่งมั่นทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจในการปฏิบัติหน้าที่รับมือกับอุปสรรคในช่วงสถานการณ์ต่าง ๆ ตลอดปี 2565 และขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าบริษัทมุ่งมั่นและทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับแนวทาง ESG และจะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง

สารจาก ประธานกรรมการบริหาร



(นายรังสี ทิปกรสุขเกษม)
ประธานกรรมการบริหาร



ในปี 2565 เป็นปีที่มีผลสืบเนื่องจากปี 2564 กล่าวคือ ในปี 2564 เป็นปีที่มีการระบาดของ โควิด-19 แต่อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 รัฐบาลประกาศให้โควิด-19 เป็นโรคประจำถิ่น ส่งผลให้เกิดความต้องการที่อยู่อาศัยเพิ่มขึ้น ประกอบกับการสิ้นสุดของ นโยบาย LTV ทำให้ผู้ประกอบการมีความต้องการที่อยู่อาศัยเพิ่มขึ้น ถึงแม้ว่าจะมีแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของความต้องการที่อยู่อาศัย แต่ก็มีปัจจัยที่เป็นความไม่แน่นอนต่อระบบเศรษฐกิจ กล่าวคือ ภาวะสงครามในต่างประเทศ ระหว่าง ยูเครน และ รัสเซีย และการปรับตัวของต้นทุนราคาพลังงานที่สูงขึ้น

ในภาวะการผันผวนทางด้านเศรษฐกิจ เช่นนี้ บริษัทยังคงมีความตั้งใจ มุ่งมั่น และทุ่มเทในการทำงานเพื่อที่จะรักษา ผลประกอบการของบริษัทให้ดีที่สุด

สุดท้ายนี้ทางบริษัทฯขอให้ผู้ที่ถือหุ้นมั่นใจในการทำงานของคณะผู้บริหารของบริษัทที่จะรักษาผลประกอบการของบริษัท รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และรักษาส่งแวดล้อมให้อยู่กับเราอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท



นายอาทิตย์ ทิปกรสุขเกษม

ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท
บมจ. สمارต์คอนกรีต



นางจิตา ธรรมสาโรช

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
บมจ. สمارต์คอนกรีต



ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
บมจ. สمارต์คอนกรีต



นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
บมจ. สمارต์คอนกรีต



นายรังสี ทิปกรสุขเกษม

รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท /
กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร
บมจ. สمارต์คอนกรีต



นางสาวจางณี จังสมบัติศิริ

กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ /
กรรมการบริหาร / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ
บมจ. สمارต์คอนกรีต



นายนายสุรพล เต็มอริยบุตร

กรรมการบริษัท
บมจ. สمارต์คอนกรีต

คณะกรรมการตรวจสอบ



นางธิดา ธรรมสาโรช

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
บมจ. สمارท์คอนกรีต



ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
บมจ. สمارท์คอนกรีต



นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
บมจ. สمارท์คอนกรีต

คณะกรรมการบริหาร



นายรังสี ทิปกฤษฎเกษม

รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท / กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวจางณี จังสมบัติศิริ

กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวพรรณกมล เพ้าไทย

กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ บมจ. สمارทคอนกรีต



นางสาวสมนึก ชัยชนะกุลมงคล

กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน บมจ. สمارทคอนกรีต



นายชินนเดช ศิโรเวชชกุล

กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและการขาย บมจ. สمارทคอนกรีต

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบาภายใต้ชื่อทางการตลาด “SMART บล็อกเชน” ในประเทศไทย และใช้ชื่อทางการตลาด “SMART BLOCK” ในต่างประเทศ อิฐมวลเบาใช้เป็นวัสดุก่อสร้างผนังอาคาร ทั้งแนวสูงและแนวราบ รวมทั้งใช้ในการกันผนังภายในอาคาร เนื่องจากมีความแข็งแรง ทนทาน ช่วยประหยัดพลังงาน สามารถนำมาใช้ทดแทนการก่อสร้างกำแพง และผนังที่ใช้อิฐมวล และอิฐบล็อกคอนกรีต ได้เป็นอย่างดี อิฐมวลเบา ถูกคิดค้นและพัฒนาขึ้นจากประเทศในแถบยุโรปและอเมริกา จนเป็นที่ยอมรับในวงการผู้รับเหมาก่อสร้างและเจ้าของอาคาร สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทตลอดระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา บริษัทได้เน้นการพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อให้ได้ อิฐมวลเบาที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐานและสามารถตอบโจทย์ และสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้บริโภคในการเลือกใช้อิฐมวลเบา ของบริษัท ตลอดจนการคิดค้นนวัตกรรมสินค้าอิฐมวลเบาในรูปแบบบล็อกคอกแต่งซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากลูกค้า ปัจจุบัน เนื่องจากสถานการณ์ โรคระบาดที่เกิดขึ้นไปทั่วโลก และประเทศไทย ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ ดังกล่าว เช่น การบริหารภายใต้สถานการณ์ฉุกเฉิน รวมถึงการป้องกัน ไม่ให้ชาวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศ ซึ่งทำให้เกิดการชะลอตัวของอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ ในประเทศไทย

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

(1) วิสัยทัศน์

มีแนวคิดในการสร้างผลิตภัณฑ์คุณภาพเราจึงมุ่งมั่นพัฒนาใส่ใจในทุกขั้นตอน การผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ สามารถช่วยแก้ไขปัญหาดังต่าง ๆ ในงานก่อสร้าง นอกจากนี้ สมารถคอนกรีตยังใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม และคุณภาพที่ดีที่สุดของผู้บริโภค

(2) วัตถุประสงค์

เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลที่กำลังรณรงค์ให้ประชาชนหันมาใช้ผลิตภัณฑ์ ที่ประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อมในการก่อสร้างที่อยู่อาศัย อาคาร สำนักงานฯ แทน อิฐทั่วไปเนื่องจากคุณสมบัติของอิฐมวลเบาที่กันความร้อน กันเสียงรบกวนและไม่เป็นพิษ ต่อสิ่งแวดล้อม

(3) พันธกิจ

เรามุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับ หลักการ กากับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- 1) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและ ชำรงไว้ ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท
- 2) รับผิดชอบในการกิจที่ได้รับควมไว้วางใจ โดยมีวินัยในการดำเนินงาน และคำนึงถึง ความเสี่ยง ทั้งในปัจจุบัน และอนาคต
- 3) มีกระบวนการตัดสินใจ และขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และโปร่งใส
- 4) ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเท่าเทียมกันและหลีกเลี่ยง ความลำเอียง หรือสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์

- 5) มุ่งสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืน และมูลค่าในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 6) นำวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง
- 7) ให้ความใส่ใจต่อชุมชนและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

(4) เป้าหมาย

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

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2565 บริษัทเริ่มเข้าสู่กระบวนการเก็บข้อมูล โดยมีทีมที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อมมาให้ความรู้ความเข้าใจเพื่อยื่นขอคาร์บอนเครดิตของสินค้า และเพื่อพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรที่มีต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมต่อไป ซึ่งปี 2565 ถือเป็นปีที่สังคมตระหนักต่อสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น ทั้งในหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน รวมถึงประชาคมโลก

บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนน 99 คะแนนโดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุมและภายหลังวันประชุม

บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565 โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ "ดี" มีคะแนนเฉลี่ยในระดับร้อยละ 83 จากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย โดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 3 ดาว

ปี 2564

บริษัท เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 1 บาท เหลือหุ้นละ 0.50 บาท ส่งผลให้มีสภาพคล่องของหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เพิ่มขึ้น เนื่องจาก ราคาตลาดของหุ้นสามัญจะลดลงสอดคล้องกับจำนวนหุ้นสามัญที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้นักลงทุนสามารถเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทได้โดยใช้จำนวนเงินลงทุนลดลง จึงเป็นการเพิ่มโอกาสในการเพิ่มฐานนักลงทุนรายใหม่ ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ไม่มีผลให้ปัจจัยพื้นฐานของบริษัท และหุ้นสามัญของบริษัทเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม และไม่ส่งผลกระทบในทางลบต่อ ผู้ถือหุ้น (Dilution Effect) ทั้งในส่วนของ Control Dilution Effect และ Price Dilution Effect

บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว จาก 460,000,240.00 บาท (สี่ร้อยหกสิบสี่แสนสองร้อยสี่สิบบาทถ้วน) เป็นเงิน 520,783,319.50 บาท (ห้าร้อยยี่สิบสามแสนเจ็ดแสนแปดหมื่นสามพันสามร้อยสิบเก้าบาทห้าสิบบาทเศษ) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2564

บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนน 99 คะแนนโดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุมและภายหลังวันประชุม

บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ "ดี" มีคะแนนเฉลี่ยในระดับร้อยละ 70 – 79 จากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยโดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 3 ดาว

ปี 2563

บริษัท ได้รับรางวัลชนะเลิศทรัพย์สินทางปัญญาดีเด่น สาขาสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ (IP Champion 2020) ประเภทอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่อินเตอร์เน็ต สมาร์ท มิติบล็อก ด้วยมิติใหม่ของผนังกิ่งสำเร็จรูปโดดเด่นด้วยการออกแบบผลิตภัณฑ์ที่ช่วยเสริมเรื่องแสงและเงาให้ผนังดูโดดเด่นมีมิติสวยงามจากกรรมวิธีผลิตทางปัญญา กระบวนการผลิต

บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนน 97 คะแนนโดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่างๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุมและภายหลังวันประชุม

บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2563 โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ "ดี" มีคะแนนเฉลี่ยในระดับร้อยละ 70 – 79 จากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยโดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 3 ดาว

1.1.3 การใช้เงินจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ
รุ่นที่ 2 (SMART-2) มีรายละเอียด ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงิน ที่ได้รับสุทธิ ยกมา 1 มกราคม 2565 (บาท)	จำนวนเงินที่ได้ใช้ไปถึง ณ 31 ธันวาคม 2565 (บาท)	จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2565 (บาท)
1. ใช้ปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร ใช้พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ใช้ใน การผลิตบริหารคลังสินค้าและจัดส่งสินค้า ใช้พัฒนาผลิตภัณฑ์ ใช้ลงทุนในแหล่ง วัตถุดิบหลัก ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน	86,805,531.50	0	86,805,531.50

1.1.4 ข้อจำกัดการโอนหุ้น

หุ้นของบริษัทสามารถโอนได้โดยไม่มีข้อจำกัด เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นจะเป็นเหตุให้มีบุคคลต่างด้าวถือหุ้นอยู่
ในบริษัทเกินกว่า ร้อยละ 49 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดแล้วของบริษัท

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท
จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) SMART CONCRETE PUBLIC COMPANY LIMITED
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบา
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107556000272
โทรศัพท์	:	038 442 500
โทรสาร	:	038 442 521
เว็บไซต์	:	www.smartblock.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	520,783,319.50 บาท
	:	1,041,566,639.00 หุ้น
ทุนชำระแล้ว	:	520,783,319.50 บาท
	:	1,041,566,639.00 หุ้น

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

บริษัท มีการประกอบธุรกิจในปัจจุบัน แบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น 3 กลุ่มดังนี้

- (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา
- (2) กลุ่มผลิตภัณฑ์คานทับหลังสำเร็จรูป (Lintel)
- (3) กลุ่มผลิตภัณฑ์บล็อกอื่นๆ

	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
รายได้จากการขาย - อิฐมวลเบา	402,333	95.98	435,709	94.83	540,103	94.38
รายได้จากการขาย - คานทับหลังสำเร็จรูป (Lintel)	354	0.08	264	0.06	132	0.02
รายได้จากการขาย - บล็อกอื่น ๆ	13,999	3.34	21,383	4.65	29,987	5.24
รายได้อื่น ๆ	2,481	0.60	2,125	0.46	2,065	0.36
รวม	419,167	100.00	459,481	100.00	572,287	100.00

1.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิต และจำหน่ายอิฐมวลเบาภายใต้ชื่อทางการตลาด "SMART บล็อกเยิน" เพื่อใช้เป็นวัสดุก่อสร้างทั้งผนังภายใน และภายนอกอาคารทั้งแนวสูง และแนวราบ โดยบริษัทเลือกใช้เทคโนโลยีเครื่องจักรของ WEHRHAHN GmbH ซึ่งเป็นผู้ผลิตอุปกรณ์ เครื่องจักร สำหรับผลิตวัสดุก่อสร้างขึ้นมาจากประเทศเยอรมนี โดยในปี 2563 บริษัท มีกำลังการผลิต 4.5 ล้านตารางเมตร จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งใน และต่างประเทศ โดยผ่านผู้แทนจำหน่าย และจำหน่ายโดยตรงต่อลูกค้า

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนา นวัตกรรม

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

ใบรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ชั้นส่วนคอนกรีตมวลเบาแบบมีฟองอากาศ-อบไอน้ำ
(มอก.1505-2541 (G2-G6))

แบบ มอ. ๒

ใบอนุญาตที่ (1) 5090-12/1505



ใบอนุญาต

แสดงเครื่องหมายมาตรฐานกับผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม พ.ศ. ๒๕๑๑
คณะกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
ออกใบอนุญาตฉบับนี้ให้
บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด

แสดงเครื่องหมายมาตรฐานกับผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ชั้นส่วนคอนกรีตมวลเบาแบบมีฟองอากาศ-อบไอน้ำ

ตามรายละเอียดแบบท้ายใบอนุญาต
ที่ทำถูกต้องตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ชั้นส่วนคอนกรีตมวลเบาแบบมีฟองอากาศ-อบไอน้ำ
เลขที่ มอก 1505-2541

เครื่องหมายการค้า
ทำที่โรงงานชื่อ บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด
ตั้งอยู่ที่อาคารเลขที่ 11
ถนน หมู่ที่ 9 ตำบล/แขวง หนองฮีเณ อำเภอ/เขต บ้านเปิง
จังหวัด ชลบุรี ทะเบียนโรงงานเลขที่ 3 - 58 (1) - 98/48 ตบ

ทั้งนี้ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการอนุญาตที่คณะกรรมการกำหนด

ออกให้ ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2551


(นายไพโรจน์ สัมบุณเดชากุล)
เลขาธิการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
กระทรวงอุตสาหกรรม

เลขประจำตัวผู้เสียภาษี
ผู้รับใบอนุญาต 3031237315

คำเตือน
ผู้รับใบอนุญาตต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำหนด

ขนาดมาตรฐานอิฐมวลเบา

ขนาด (ซ.ม.)			จำนวนก้อน / ตารางเมตร	น้ำหนัก (ก.ก.)	
หนา	กว้าง	ยาว		ต่อก้อน	ต่อตารางเมตร
7.5	20.0	60.0	8.33	6.50	54.14
10.0	20.0	60.0	8.33	8.67	72.20
12.5	20.0	60.0	8.33	10.83	90.24
15.0	20.0	60.0	8.33	13.00	108.29
17.5	20.0	60.0	8.33	13.66	113.75
20.0	20.0	60.0	8.33	15.60	130.00

ที่มา : มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม มอก.1505-2541

ขนาดมาตรฐานอิฐมวลเบาของ "SMART บล็อกเย็น"

ทั้งนี้ บริษัทสามารถผลิตอิฐมวลเบาได้ตั้งแต่ชั้นคุณภาพ G2 ทุกชนิด ถึงชั้นคุณภาพ G6 ทุกชนิด และสามารถผลิตขนาดอิฐมวลเบาที่มีความหนาได้ตั้งแต่ 7.5 เซนติเมตร ถึง 20 เซนติเมตร ซึ่งผู้ผลิตส่วนใหญ่จะเน้นผลิตอิฐมวลเบาที่ชั้นคุณภาพ G2 ชนิด 0.5 คุณภาพ G4 ชนิด 0.7 เนื่องจาก สามารถผลิตได้ง่ายกว่าและผลิตขนาดอิฐมวลเบาที่ขนาดความหนา 7.5 เซนติเมตร เนื่องจาก เป็นมิติขนาดอิฐมวลเบาที่นิยมใช้ในงานก่อสร้างและงานกันผนังภายใน

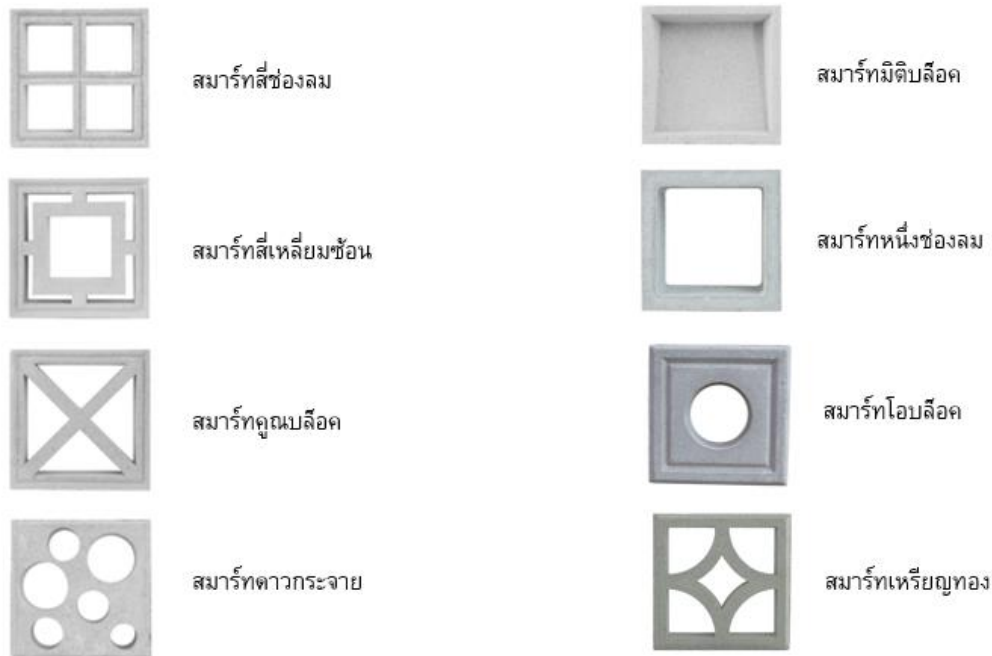
(2) การตลาดและการแข่งขัน

1) กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ (Product)

ทางบริษัทได้พัฒนาสินค้าปัจจุบันเป็น 2 กลุ่ม

- กลุ่มสินค้าโครงสร้าง (สินค้าผนังมวลเบา และ คานทับหลัง)
คุณภาพของสินค้าเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญ ซึ่งทำการควบคุมคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐานตามกำหนดในแต่ละระดับคุณภาพทุกก้อน โดยให้ความสำคัญในทุกขั้นตอนการผลิต มีมาตรการควบคุมคุณภาพวัตถุดิบแต่ละชนิด และการควบคุมส่วนผสมในการผลิต ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ที่สามารถให้ส่วนผสมที่มีความแม่นยำตรงตามสูตรการผลิตที่เหมาะสม เพื่อให้ได้อิฐมวลเบาที่ได้มาตรฐานทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการตรวจสอบคุณภาพ (Quality Control) โดยมีการตรวจสอบคุณภาพสินค้า ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบจนถึงขั้นตอน Packing ก่อนส่งถึงมือลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าที่ไปถึงมือผู้สั่งซื้อ เป็นสินค้าที่มีคุณภาพ นอกจากนี้ เพื่อต่อยอดการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง บริษัทเป็นรายแรกของคอนกรีตมวลเบาอบไอน้ำที่ผ่านเกณฑ์การทดสอบ "bs 5234" มาตรฐานประเทศอังกฤษ ซึ่งยืนยันความแข็งแรง การเกาะยึดของผนังก่อฉาบคอนกรีตมวลเบา "SMART บล็อกเย็น" นอกจากนั้น ทางบริษัทยังได้รับรางวัลนวัตกรรมและ "ประหยัต์ไฟเบอร์ 5" ซึ่งทางกรมพลังงานรับรองด้านคุณภาพเพื่อความมั่นใจ ด้านคุณภาพของสินค้า

- กลุ่มสินค้าตกแต่ง
สินค้าประเภทตกแต่งเป็นสินค้าที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อตอบสนองเพื่อให้ผู้บริโภคทำงานได้ง่ายขึ้นต้องการให้นั่งสวยงาม อันได้แก่



2) กลยุทธ์ด้านราคา (Price)

ทางบริษัทกำหนดราคาจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับสภาวะตลาด เพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดและเพิ่มโอกาสทางการขายให้มากขึ้น โดยมุ่งเน้นการให้ความรู้ การแนะนำ ที่ถูกต้อง และสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภคในด้านคุณภาพของสินค้าเพื่อประโยชน์แก่ผู้บริโภคเป็นหลัก

3) กลยุทธ์ด้านการบริการ (Service)

บริษัทให้ความสำคัญด้านการบริการลูกค้าแบบรอบด้าน เริ่มตั้งแต่

- การบริการด้านความรู้ผลิตภัณฑ์กับผู้บริโภค ทั้งนี้ บริษัทมีทีมช่างเทคนิคในการให้คำปรึกษาถึงหน้างาน เพื่อให้คำแนะนำการใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง ความพึงพอใจกับคุณภาพของสินค้าที่ทางลูกค้าได้รับ
- การบริการด้านขนส่ง บริษัทมีการลงทุนรถบรรทุกติดเครน ทำให้สามารถบริการลูกค้าได้รวดเร็วขึ้น
- การบริการหลังการขาย คือ เข้าพบลูกค้า เพื่อประเมินความพึงพอใจ โดยมีแบบสอบถามของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่า แบบสอบถามที่ลูกค้าประเมินความพึงพอใจจะช่วยส่งเสริมงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้ดีขึ้น ด้วยการนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงแก้ไข และพร้อมพัฒนาสิ่งใหม่ ๆ เพื่อลูกค้าอยู่เสมอ

4) กลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ (Promotion)

บริษัทมุ่งเน้นการให้ความสำคัญกับการโฆษณาถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยตรง ซึ่งสื่อที่ใช้ในการโฆษณาลึก ๆ ได้แก่ สื่อออนไลน์ในช่องทางต่างๆ จัดอบรมที่เข้าถึงผู้ใช้งานตรง ออกบูธในงานต่างๆที่มีกลุ่มเป้าหมาย และเว็บไซต์ ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ใช้สินค้ามีความมั่นใจในสินค้า "SMART บล็อกเย็น"

5) ลักษณะลูกค้ากลุ่มเป้าหมายและช่องทางการจำหน่าย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทคือกลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้าง และกลุ่มผู้ประกอบการในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ เนื่องจากอิฐมวลเบาได้ถูกผลิตมาเพื่อใช้เป็นวัสดุก่อสร้าง ในโครงการก่อสร้างที่อยู่อาศัย แนวสูงและแนวราบ

ทั้งนี้ ลูกค้าของบริษัทสามารถแบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่ม คือ

- กลุ่มลูกค้าร้านค้าวัสดุก่อสร้าง ซึ่งนำอิฐมวลเบาของบริษัทจำหน่ายไปยังผู้รับเหมาโครงการขนาดเล็ก ขนาดกลาง และร้านค้าวัสดุก่อสร้างรายย่อย
- กลุ่มลูกค้าโครงการ ได้แก่ บริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ทั่วไป ผู้รับเหมาก่อสร้าง ซึ่งนำอิฐมวลเบา "SMART บล็อกเย็น" ไปใช้ในงานก่อสร้างกำแพง และผนังของโครงการก่อสร้างอาคารรูปแบบต่าง ๆ เช่น โครงการบ้านจัดสรร โครงการอาคารชุดที่พักอาศัย โครงการอาคารสำนักงาน เป็นต้น
- กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ บริษัทมีการส่งสินค้าไปจำหน่ายในต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เป็นต้น

สำหรับช่องทางการจัดจำหน่าย แบ่งเป็น 2 ช่องทาง ได้แก่

- จำหน่ายผ่านผู้จัดจำหน่าย โดยตัวแทนผู้จัดจำหน่ายประกอบธุรกิจ ค้าส่ง และค้าปลีก เกี่ยวกับสินค้าวัสดุและอุปกรณ์ก่อสร้าง
- จำหน่ายโดยตรงต่อลูกค้า ได้แก่ ผู้ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ผู้รับเหมาก่อสร้าง

6) ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ปัจจุบัน ผู้บริโภคให้การยอมรับการใช้อิฐมวลเบาในการก่อสร้างมากขึ้นเรื่อยๆ เนื่องจากคุณสมบัติหลัก ได้แก่ ประหยัดพลังงานเบอร์ 5 ช่วยลดโลกร้อน ซึ่งความน่าสนใจนี้ ทำให้ผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ที่ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้รับเหมาก่อสร้าง และผู้บริโภคเองต่างหันมาใช้อิฐมวลเบาในปริมาณเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ความมุ่งมั่นในการนำเสนอคุณสมบัติอิฐมวลเบาแก่ผู้บริโภคผ่านการสื่อสารทั้งช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ ส่งผลให้อิฐมวลเบาเป็นที่รู้จักและยอมรับในวงกว้างมากขึ้นเรื่อยๆและกลายเป็นทางเลือกอันดับต้นๆของผู้บริโภค อีกทั้งด้วยปัจจัยทางการลงทุนโครงการพื้นฐานภาคตะวันออก หรือ EEC ทำให้นักลงทุนมีความมั่นใจในการลงทุน ส่งผลต่อความต้องการของสินค้าที่มีมากขึ้น

7) ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่ตัวเงิน

บริษัทได้ทำการสำรวจวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อนำความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่ได้จากลูกค้ามาปรับปรุง และพัฒนาคุณภาพสินค้า การจัดส่ง รวมทั้งการให้บริการเพื่อตอบสนองให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย 5 ข้อ ของบริษัท คือ

- บริษัทจะผลิตผนังมวลเบาที่มีคุณภาพสม่ำเสมอ
- บริษัทจะสร้างความภูมิใจสูงสุดให้กับลูกค้า
- บริษัทจะมีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ
- บริษัทจะพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการบริการที่สม่ำเสมอ
- บริษัทจะพัฒนาบุคลากรให้มีแนวคิดทันสมัย ก้าวทันต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาด

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) เป็นดังนี้

(1) บริษัทใหญ่

วันที่ก่อตั้ง	1) บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ("CCP") : วันที่ 19 เมษายน 2526
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 39/1 หมู่ที่ 1 ถนนสุขุมวิท ตำบลห้วยกะปิ อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีตที่เกี่ยวข้องกับกิจการ สาธารณูปโภคครบวงจร ภายใต้เครื่องหมายการค้า "CCP"
ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว	: 692.0 ล้านบาท / 692.0 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	: คณะกรรมการบริษัท 8 ท่านประกอบด้วย

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม	ประธานกรรมการบริษัท
2	นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม	กรรมการ
3	นายดาวฤทธิ ทองนิ่ม	กรรมการ
4	นายสมาน เชื้อจีน	กรรมการ
5	นายณรา แสงสง่าศรี	กรรมการ
6	นายไพรัตน์ นิยมณี	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
7	นายปรีชา รัตนานนท์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
8	นางสาวสุธีรา ลาภสมบุญกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ก) การลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท (1) นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม กรรมการผู้จัดการ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท จึงจะผูกพันบริษัท (2) นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม นายณรา แสงสง่าศรี ลงลายมือชื่อร่วมกันสองคนและประทับตราของบริษัท จึงจะผูกพันบริษัท ข) การลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องบนเอกสารของบริษัท และผูกพันบริษัท นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม หรือนางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม หรือนายณรา แสงสง่าศรี คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท จึงจะผูกพันบริษัท ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ ไม่มี
------------------------	--

ความสัมพันธ์กับบริษัท

- CCP เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นสามัญของ SMART ทางตรงจำนวน 132.30 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.76 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด ("CPP") ในฐานะบริษัทย่อยของ CCP จำนวน 199.84 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 43.44 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และถือหุ้นทางอ้อมผ่าน CKY ในฐานะบริษัทย่อยของ CCP จำนวน 12.86 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.80 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

- กรรมการบริษัทของ CCP บางท่าน มาร่วมเป็นกรรมการของ SMART คือ นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม

2) บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด ("CPP")

วันที่ก่อตั้ง

: วันที่ 22 พฤษภาคม 2545

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

: เลขที่ 39/1 หมู่ที่ 1 ถนนสุขุมวิท ตำบลห้วยกะปิ อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

: ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ให้กลุ่ม CCP

ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว

: 350.0 ล้านบาท / 350.0 ล้านบาท

กรรมการบริษัท

- : 1.นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม
- 2.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

: กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท

- CPP เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นสามัญของ SMART ทางตรงจำนวน 199.84 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 43.44 ของทุน จดทะเบียนชำระแล้ว

- CPP เป็นบริษัทย่อยของ CCP ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ SMART โดย CCP ถือหุ้นสามัญของ CPP จำนวน 33.50 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 95.71 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

- กรรมการบริษัทของ CPP บางท่าน มาร่วมเป็นกรรมการของ SMART คือ นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม

(2) บริษัทที่เกี่ยวข้อง

1) บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด ("T-Holding")

วันที่ก่อตั้ง : วันที่ 24 มกราคม 2546

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 39/1 หมู่ที่ 1 ถนนสุขุมวิท ตำบลห้วยกะปิ อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุนในกิจการ (Holding Company)

ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว : 174.5 ล้านบาท / 174.5 ล้านบาท

กรรมการบริษัท : 1. นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม
2. นายอาทิตย์ทีปกรสุขเกษม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม หรือนายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม กรรมการคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท

- T-Holding เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ("CCP") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทอีกทอดหนึ่ง
- โดย T-Holding ถือหุ้นสามัญของ CCP จำนวน 1,174.03 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.41 ของทุนชำระแล้ว และ T-Holding ถือหุ้น SMART ทางตรงจำนวน 15.90 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.46 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
- T-Holding เป็นบริษัทของครอบครัวทีปกรสุขเกษมซึ่งเป็นกลุ่มกรรมการและผู้บริหารบริษัท
- กรรมการบริษัทของ T-Holding บางท่าน มาร่วมเป็นกรรมการบริษัทของ SMART คือ นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม

2) บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด ("CKY")

วันที่ก่อตั้ง : วันที่ 19 เมษายน 2526

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 39/1 - 4 หมู่ที่ 1 ถนนสุขุมวิท ตำบลห้วยกะปิ อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : จัดหาและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน

ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว : 250.0 ล้านบาท / 250.0 ล้านบาท

กรรมการบริษัท : 1. นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม
2. นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม
3. นางศลิพร ทีปกรสุขเกษม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท

- CKY เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ("CCP") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดย CCP ถือหุ้นสามัญของ CKY ผ่านบริษัท ตะวันออกการขนส่ง จำกัด ("ETC") อีกทอดหนึ่ง จำนวน 24.99 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนชำระแล้ว
- CKY เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 14.48 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.39 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
- กรรมการบริษัทของ CKY บางท่าน มาร่วมเป็นกรรมการบริษัทของ SMART คือ นายอาทิตย์ ที่ปกรสุขเกษม

3) บริษัท ซีซีพี เพริงสโตนส์ จำกัด ("CPS")

- วันที่ก่อตั้ง** : วันที่ 30 พฤศจิกายน 2552
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่** : เลขที่ 39/1 หมู่ที่ 1 ถนนสุขุมวิท ตำบลห้วยกะปิ อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000
- ลักษณะการประกอบธุรกิจ** : ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายอิฐบล็อกปูพื้น และบล็อกผนังรางน้ำป้องกัน ดלי่งพัง
- ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว** : 90 ล้านบาท / 90 ล้านบาท
- กรรมการบริษัท**
- | | |
|-----------------------------|------------------------------|
| 1. นายอาทิตย์ ที่ปกรสุขเกษม | 2. นายสมาน เชื้อจีน |
| 3. นายณรา แสงสง่าศรี | 4. นายมนต์ชัย วัฒนะโรจน์เกษม |
| 5. นางชลธิชา ที่ปกรสุขเกษม | 6. นายไพชยนต์ แก้วมงคล |
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม**
1. นายอาทิตย์ ที่ปกรสุขเกษม หรือนางชลธิชา ที่ปกรสุขเกษม ลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท
 2. การลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องบนเอกสารของบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัท กรรมการคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
- ความสัมพันธ์กับบริษัท** - กรรมการบริษัทของ CPS บางท่าน มาร่วมเป็นกรรมการบริษัทของ SMART คือ นายอาทิตย์ ที่ปกรสุขเกษม

1.3.2 ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

รายละเอียดปรากฏตามข้อ 1.3.4

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - รายละเอียดเกี่ยวกับกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนบัญชีผู้ถือหุ้น

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด	399,674,942	38.372
2	บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	264,600,016	25.404
3	บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด	20,744,106	1.992
4	นายวิรัชย์ เดชอมรธัญ	18,947,600	1.819
5	นายสุวรรณ พรหมไชย	16,397,800	1.574
6	นายพนพล พรหมไชย	15,000,000	1.440
7	บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด	14,483,000	1.391
8	นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม	13,001,710	1.248
9	นางพลอยนภัส วานิชสรรพ	6,142,000	0.590
10	นางสาวสุภาพร ผดุงเวช	5,300,000	0.509

(2) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยพฤติกรรมมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเข้าร่วมในการบริหารจัดการบริษัท มีดังนี้

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	กรรมการ
บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด	การใช้เช่าอสังหาริมทรัพย์ให้กลุ่ม CCP บริษัทอื่นและบุคคลภายนอก	1.นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม 2.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีตที่เกี่ยวข้องกับกิจการสาธารณูปโภคครบวงจร ภายใต้เครื่องหมายการค้า CCP	1.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม 2.นางสาวสุธีรา ลาภสมบุญมล 3.นายปรีชา รัตนานนท์ 4.นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม 5.นายสมาน เชื้อจีน 6.นายดาวฤทธิ ทองน้อม 7.นายณรา แสงสง่าศรี 8.นายไพรัตน์ จิมมณี
บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด	การ ลง ทุน ใน กิจ การ Holding Company	1.นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม 2.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม
บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	1.นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม 2.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม 3.นางศลิพร ทีปกรสุขเกษม

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน / ทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว

มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท

ทุนจดทะเบียน	520,783,319.50	บาท
	1,041,566,639.00	หุ้น
ทุนชำระแล้ว	520,783,319.50	บาท
	1,041,566,639.00	หุ้น

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 ในกรณีที่มีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 ตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

ข้อมูลการเปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผล (มูลค่า PAR 1 บาทต่อหุ้น)

การจ่ายเงินปันผลประจำปี / ระหว่างกาล	อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น(บาท) (มูลค่า PAR 1 บาทต่อหุ้น)	จำนวนเงินจ่ายปันผลทั้งสิ้น (ล้านบาท)	กำไรสุทธิประจำปี (ล้านบาท)	กำไรเบ็ดเสร็จประจำปี (ล้านบาท)	หักเงินสำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	กำไรสุทธิประจำปีหลังหักขาดทุนสะสมและสำรองฯ (ล้านบาท)	ร้อยละ ของการจ่ายเงินปันผล (%)
ประจำปี 2561	--- งดจ่ายเงินปันผล ---						
ประจำปี 2562	--- งดจ่ายเงินปันผล ---						
ประจำปี 2563	0.12	55.200	45.807	44.636	4.000	43.507	133.31%

หมายเหตุ : บริษัทจ่ายปันผลระหว่างกาล 1/2563 เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2563

ข้อมูลการเปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผล (มูลค่า PAR 0.50 บาทต่อหุ้น)

การจ่ายเงินปันผลประจำปี / ระหว่างกาล	อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น (บาท) (มูลค่า PAR 0.50 บาทต่อหุ้น)	จำนวนเงินจ่ายปันผลทั้งสิ้น (ล้านบาท)	กำไรสุทธิประจำปี (ล้านบาท)	กำไรเบ็ดเสร็จประจำปี (ล้านบาท)	หักเงินสำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	กำไรสุทธิประจำปีหลังหักขาดทุนสะสมและสำรองฯ (ล้านบาท)	ร้อยละของการจ่ายเงินปันผล (%)
จ่ายปันผลเพิ่มเติม (ประจำปี 2563)	0.035	32.200	45.807	44.636	2.300	43.507	74.01%
จ่ายปันผล (ประจำปี 2564)	0.04	41.662	39.869	38.873	2.000	37.869	110.02%
จ่ายปันผล (ประจำปี 2565) (รอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566)	0.0365	38.017	38.962	39.105	2.000	36.962	102.85%

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

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

2.1.1 กรอบการบริหารความเสี่ยง

(1) ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตวัสดุก่อสร้างมวลเบาชนิดอบไอน้ำ ซึ่งเป็นกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม วัสดุที่เกิดจากการผลิตนำไปใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตได้อีก อีกทั้งบริษัทเลือกใช้เชื้อเพลิงที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น เชื้อเพลิงชีวมวล เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถรักษาสิ่งแวดล้อมให้อยู่ได้นานเท่านาน

(2) ด้านสังคม - ไม่มี -

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน - ไม่มี -

(4) การกำกับดูแลกิจการที่ดี

1) ความเสี่ยงทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

ทางบริษัทได้เล็งเห็นถึงสวัสดิภาพ ความปลอดภัยของบุคลากรทางบริษัทมีเจ้าหน้าที่ดูแลในเรื่องความปลอดภัยของบุคลากร และได้จัดกิจกรรมที่ส่งเสริม เช่น การฝึกอบรมด้านอัคคีภัย การให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี อีกทั้ง บริษัทได้มีเจ้าหน้าที่จากภายนอกที่จะช่วยในการตรวจสอบถึงปริมาณ แสง สี เสียง และ ฝุ่น เพื่อให้พนักงานนั้นได้รับความปลอดภัยในการทำงาน

2) ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายต่อต้านอันแน่วแน่ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น ในเทศกาลต่าง ๆ บริษัทไม่รับของขวัญจากคู่ค้า และ บริษัทได้มีผู้ที่แจ้งเบาะแสหากมีการทุจริต



2.1.2 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

(1) หน้าที่และความรับผิดชอบ

ทีมบริหารความเสี่ยงปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยทีมบริหารความเสี่ยงช่วยในการดูแลสอดส่องความเสี่ยงในแต่ละด้านอย่างมีประสิทธิภาพ และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1) สอดส่องดูแลปัจจัยความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท
- 2) รายงานปัจจัย ความเสี่ยง และ นำเสนอทางป้องกัน ต่อคณะกรรมการบริษัท

(2) กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้อ้างอิงจากข้อมูลปัจจุบัน และคาดการณ์อนาคตเท่าที่สามารถระบุได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อมูลค่าหุ้นของบริษัท โดยปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ มิได้เป็นปัจจัยความเสี่ยงทั้งหมดที่มีอยู่ กล่าวคือ อาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่น ๆ ที่บริษัทยังไม่อาจทราบได้ และอาจมีปัจจัยความเสี่ยงบางประการที่บริษัท เห็นว่า ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในขณะนี้ แต่ในอนาคตอาจกลายเป็นปัจจัยความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายได้ ผลกำไร สินทรัพย์ สภาพคล่อง แหล่งเงินทุน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ ข้อความในลักษณะการคาดการณ์ในอนาคต การประมาณการ ความประสงค์ หรือเจตนารมณ์ของบริษัทที่ปรากฏอยู่ในเอกสารฉบับนี้ อาทิ “แผนการ” “ประสงค์” “ต้องการ” “คาดว่า” “เห็นว่า” “เชื่อว่า” “ประมาณ” “อาจจะ” หรือคำหรือข้อความอื่นใดในทำนองเดียวกัน เป็นคำหรือข้อความ ที่บ่งชี้ถึงสิ่งที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งมีความไม่แน่นอนและผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากการคาดการณ์ได้

2.1.3 ความเสี่ยงหลักและมาตรการป้องกันและจัดการแก้ไขความเสี่ยงเพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน

ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

(1) ความเสี่ยงจากการแข่งขันของตลาดอีฐมวอลเบะและผนังมวอลเบะ

ในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมาทั่วโลกเผชิญกับภาวะการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ทำให้จำนวนนักท่องเที่ยวเดินทางเข้ามาในประเทศไทยลดลง ส่งผลกระทบต่อการค้าและการลงทุน ในปี 2565 ได้เกิดวิกฤตการณ์พลังงานปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นจากผลกระทบของสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน ทำให้เกิดภาวะเงินเฟ้อปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นทั่วโลก ส่งผลกระทบต่อต้นทุนในการผลิตสินค้าปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น และการขาดแคลนวัตถุดิบในการผลิต จึงผลักดันราคาสินค้าให้ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นตามไปด้วย ด้วยเหตุนี้จึงส่งผลให้เกิดสินค้าทดแทนใหม่ๆ เข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง แต่เนื่องจากที่ผ่านมากลุ่มผู้ผลิตอีฐมวอลเบะได้ทำการตลาดเชิงรุก พยายามนำเสนอ และถ่ายทอดความรู้ ข้อมูล ประโยชน์ และคุณสมบัติของอีฐมวอลเบะให้กับลูกค้า หรือผู้บริโภคได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง อาทิ การประหยัดพลังงาน ความแข็งแรงคงทน การเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ความสะดวกรวดเร็วในการใช้งาน และลดการพึ่งพิงแรงงานของกลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้าง เป็นต้น ประกอบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 มีแนวโน้มลดลง ความเชื่อมั่นของผู้บริโภคเริ่มปรับตัวดีขึ้น จำนวนนักท่องเที่ยวที่เดินทางเข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทยมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งการส่งเสริมการลงทุนจากภาครัฐในการกระตุ้นเศรษฐกิจทำให้แนวโน้มการเติบโตของภาคอสังหาริมทรัพย์ปรับตัวดีขึ้น ทั้งอาคารแนวราบ แนวสูง การก่อสร้างอาคารสำนักงาน รวมทั้งการก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรมมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้แนวโน้มความต้องการใช้อีฐมวอลเบะมีปริมาณเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

(2) ความเสี่ยงจากการขาดแคลนรถขนส่งสินค้า

บริษัทใช้บริการรถขนส่งภายนอก (Outsource) เป็นส่วนใหญ่จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า กรณีที่ผู้ให้บริการไม่สามารถรับงานของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการลงทุนซื้อรถบรรทุกติดเครื่องเพื่อให้บริการขนส่งสินค้าให้ลูกค้าในบริเวณใกล้เคียง ซึ่งช่วยให้การจัดส่งสินค้ารวดเร็วขึ้น และสามารถรองรับความเสี่ยงจากการขาดแคลนรถขนส่งสินค้าได้ รวมทั้งบริการจัดการด้านความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ให้บริการขนส่งสินค้าทุกราย

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

1) ความเสี่ยงจากคุณภาพวัตถุดิบไม่คงที่

บริษัทผลิตอิฐมวลเบาโดยเลือกใช้ปูนซีเมนต์เป็นวัตถุดิบส่วนผสมหลัก (Cement Base) ซึ่งนอกจากซีเมนต์ผงแล้ว สูตรการผลิตยังต้องมีส่วนผสมเพื่อให้อิฐมวลเบามีคุณสมบัติตามที่ต้องการ ได้แก่ หยาบ ปูนขาว ยิปซัม และผงอลูมิเนียม ซึ่งวัตถุดิบที่นำมาใช้เป็นส่วนผสมในการผลิต ล้วนแต่มีความสำคัญต่อการผลิตอิฐมวลเบาทั้งสิ้น แต่เนื่องจากวัตถุดิบดังกล่าวบางชนิดเป็นวัตถุดิบที่เกิดขึ้นเองตามธรรมชาติ และบางชนิดต้องผ่านกระบวนการทางวิทยาศาสตร์ก่อนจะนำมาใช้ในการผลิตอิฐมวลเบา ดังนั้น คุณภาพของวัตถุดิบจึงขึ้นอยู่กับแหล่งที่มาและกระบวนการทางวิทยาศาสตร์ของผู้จำหน่ายวัตถุดิบ ซึ่งอาจทำให้วัตถุดิบที่นำมาใช้มีคุณภาพที่แตกต่างกันในแต่ละรอบที่สั่งซื้อ โดยหากบริษัทไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามสูตรที่กำหนดไว้ หรือไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพคงที่หรือใกล้เคียงกับเกณฑ์คุณภาพที่ต้องการ อาจทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากต้นทุนการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากเกิดอัตราการสูญเสียจากกระบวนการผลิตเพิ่มขึ้นได้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรของบริษัทเช่นกัน แต่อย่างไรก็ตาม ทางบริษัทได้พัฒนาสูตรผลิตเพื่อให้เหมาะสมกับคุณสมบัติของวัตถุดิบที่จัดซื้อเข้ามาที่แตกต่างกันได้อีกด้วย

2) ความเสี่ยงจากการผันผวนทางด้านราคา

ในปี 2565 ถือได้ว่าเป็นปีที่บริษัทได้รับผลกระทบในส่วนของต้นทุนการผลิตค่อนข้างสูง เนื่องจากความผันผวนทางด้านราคาวัตถุดิบทุกรายการอย่างไม่เคยประสบมาก่อน โดยบริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบในประเทศไทยและนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้หาวิธีการลดความเสี่ยง เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาและอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงป้องกันการขาดแคลนของวัตถุดิบจากต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นจากสงคราม ทั้งนี้ บริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากการผันผวนทางด้านราคาและอัตราแลกเปลี่ยนอยู่บ้าง

(4) ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากปี 2565 อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศแต่ละประเภทมีการขยับขึ้นลงถี่และไม่แน่นอนด้วยสถานการณ์จากสงครามระหว่างยูเครนและรัสเซีย ซึ่งบริษัทมีการนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ เช่น อลูมิเนียม โดยบริษัทได้มีการทบทวนค่าเงินที่ใช้ในการสั่งซื้อ เพื่อควบคุมต้นทุนของบริษัทให้ดีที่สุด นอกจากนี้ บริษัทได้มีการส่งออกสินค้าไปจำหน่ายยังต่างประเทศและได้มีการบริหารจัดการ เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศไว้เรียบร้อยแล้ว

(5) ความเสี่ยงด้านการบริหาร การจัดการ

ความเสี่ยงในกรณีมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่ม บจก.ทีปกรโอสถตั้ง ซึ่งถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (ในนาม CCP, CPP, CKY และครอบครัวทีปกรสุขเกษม) ประมาณร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าว ทำให้กลุ่มครอบครัวทีปกรสุขเกษมสามารถกำหนดนโยบายในการบริหารงาน รวมถึงควบคุมความเสี่ยงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่ต้องใช้คะแนนเสียงข้างมากเกินกึ่งหนึ่ง ในที่ประชุม และวาระที่ต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยจึงอาจมีความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อย่างไรก็ตาม ด้วยการกำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท และการกำหนดแนวทางการปฏิบัติ ของคณะกรรมการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีด้วยการสร้างกลไกในการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจของกรรมการ ผู้มีส่วนได้เสีย โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมาจากกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวม 3 ท่าน เพื่อเข้าทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานและการบริหารงานของบริษัทแทนผู้ถือหุ้นรายย่อย ประกอบกับการว่าจ้างบริษัทตรวจสอบภายในที่เป็นผู้เชี่ยวชาญ และที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานอีกชั้นหนึ่ง จึงเป็นการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความโปร่งใสในการบริหารจัดการผ่านระบบการควบคุมภายใน ดังนั้น บริษัทจึงมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นทุกท่าน รวมถึง ผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายในการร่วมพัฒนาความยั่งยืน

การที่จะให้บริษัทสามารถเติบโตและสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยาวนานนั้น สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยรอบ จะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจได้อย่างยาวนาน

3.1.1 การจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า

(1) ด้านสินค้า

บริษัทเชื่อว่าการที่บริษัทจะดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนนั้น สินค้าที่ผู้บริโภคได้รับต้องได้รับสินค้าที่มีคุณค่า ทางบริษัทได้มีการพัฒนาสินค้าของบริษัทเพื่อให้ได้คุณภาพ และลดการใช้พลังงานที่มีอยู่อย่างจำกัด ซึ่งบริษัทได้รับมาตรฐานของประเทศอังกฤษ และมาตรฐานประหยัดไฟเบอร์ 5



CENTER FOR ENERGY RESEARCH AND TESTING LABORATORY
Faculty of Engineering, MABKUL University
25/25 Sakya, Phraethonthon, Nakhon Pathom 75179 Thailand
Tel./ Fax: 0-8602-889-2138 ext. 8498

CSC-CERT

Customer:
(ผู้รับบริการ/ผู้มีเอกสารขอรับ)
Referral to
(ถ้ามี)
Reference Standard
(มาตรฐานอ้างอิง)
Test Item(s)
(รายการทดสอบ)
Sample Quantity
(จำนวนตัวอย่าง)
Test Result(s)
(ผลการทดสอบ)

1. SMART CONCRETE PUBLIC CO., LTD.
บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
2. ขอส่งใบทดสอบการรับน้ำหนักของคอนกรีตบล็อก
"โครงการพัฒนาระบบโครงสร้างอาคารเพื่อใช้ในงาน
โครงการพัฒนา" ปีที่ 15 พ.ศ. 2560
3. ASTM C177-04 Standard Test Method for Steady State Heat Flux
Measurements and Thermal Transmission Properties by Means of the
Guarded-Hot-Plate Apparatus
4. Thermal Resistance

1. 2
2. As shown in Pages 3,4

Tested by: W
(Mr. Natchapha Sapanwong)
Approved by: W
(Mr. Kiat Thirathornchai)
(Mr. Preecha Yotin)

Date: 25 AUG 2017 Date: 25 AUG 2017

5

This report is valid only for the data shown, and does not certify the quality of any products. Testing services provided are based solely on the major
This report shall not be used for any purpose other than the one stated, and shall not be used for any purpose other than the one stated.

ใบทดสอบผลการทดสอบค่าประสิทธิภาพ
ผลิตภัณฑ์ เซเมนต์คอนกรีตบล็อก

1. **ข้อมูลทั่วไปของผลิตภัณฑ์ทดสอบ**
ผู้รับบริการ: บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
จำนวน: 1 ชิ้น จำนวน: 2 ชิ้น

2. **มาตรฐานการทดสอบ**
อ้างอิงตามมาตรฐาน ASTM C177-04 Standard Test Method for Steady State Heat Flux Measurements and Thermal Transmission Properties by Means of the Guarded-Hot-Plate Apparatus.

3. **หน่วยทดสอบ**
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการทดสอบพลังงาน คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล

4. **เกณฑ์ค่าประสิทธิภาพสูง**
ค่าประสิทธิภาพสูงเป็นคุณสมบัติหนึ่งของวัสดุ ซึ่งได้จากการสังเกตจากการทดสอบค่าประสิทธิภาพของวัสดุที่มีค่าต่ำกว่าค่ามาตรฐานที่กำหนดไว้ในการนำมาระบุค่า 1
ตารางที่ 1 ค่าประสิทธิภาพของวัสดุคอนกรีตบล็อก

ขนาดความหนา (มิลลิเมตร)	ค่าประสิทธิภาพสูง ตามมาตรฐาน (มิลลิวัตต์/ม.ก.)
75	0.58
100	0.77

5. **ผลการทดสอบค่าประสิทธิภาพ**

ลำดับ	ชื่อวัสดุ	จำนวน	ความหนา (มม.)	ค่าความต้านทาน ความร้อน (R-Value) K/W	เกณฑ์ค่าประสิทธิภาพ เปรียบเทียบ
					ผ่าน ไม่ผ่าน
1	SMART BLOCK	04-06 ความหนา 75 มม.	TE	0.61	✓ -
2	SMART BLOCK	04-06 ความหนา 100 มม.	100	0.77	✓ -
รวมเฉลี่ย					2 0

การประเมินค่าประสิทธิภาพสูงของวัสดุคอนกรีตบล็อกตามมาตรฐานการทดสอบ

ฉบับที่ 31 : เดือน สิงหาคม พ.ศ. 2560

ชื่อ: W
นายวิชาญ ชาติธรรม
วิศวกรฝ่ายทดสอบ

SMART

ผ่านการทดสอบมาตรฐาน BS-5234 เป็นรายแรกของประเทศ
จากสถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)

การทดสอบ
การรับแรงกระแทก



การทดสอบ
การรับน้ำหนักแขวน Shelf



การทดสอบ
การเปิด - ปิดประตู



(2) กิจกรรมเพื่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

นอกจากในด้านของสินค้าที่ทางบริษัทได้มีการพัฒนาเพื่อให้เกิดความพึงพอใจกับทางลูกค้าแล้วนั้น ทางบริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วย

1) ด้านพนักงาน

บริษัทได้มีการมีกิจกรรมตรวจสอบสภาพให้แก่พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง ทางบริษัทตระหนักถึงความปลอดภัยในด้านต่างๆ จึงได้จัดอบรมความปลอดภัยและชีวอนามัยแก่พนักงาน เช่น การซักซ้อมการหนีไฟ การสวมหน้ากากอนามัยที่ถูกต้อง การติดป้ายให้ความรู้ในจุดต่างๆ รวมถึงส่งเสริมพัฒนาความรู้ให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ



การจัดงานทำบุญปีในช่วงเทศกาลปีใหม่และมอบของขวัญให้กับพนักงาน





2) ด้านลูกค้า

บริษัทมีกิจกรรมสอนลูกค้าให้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการใช้สินค้าได้อย่างถูกต้อง



นอกจากการให้ความรู้กับทางลูกค้า และหน่วยงานของทางลูกค้าแล้ว ทางบริษัทยังได้มีส่วนมอบน้ำให้กับหน่วยงานต่างๆในช่วงของสถานการณ์โควิดที่ระบาดและทางหน่วยงานถูกปิดแคมป์ก่อสร้าง



3.2 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.2.1 ด้านชุมชน

บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนที่จะได้มีชีวิตที่ดี ทางบริษัทได้ให้การสนับสนุนในเรื่องของวัสดุที่จะให้ชุมชนได้เรียนรู้เกี่ยวกับการใช้วัสดุมูลเบาและ สนับสนุนกิจกรรมที่ดีให้กับสังคม และชุมชน

กิจกรรมมอบของขวัญวันเด็กและสวัสดีปีใหม่

โรงเรียน บ้านป่ายุบ



กิจกรรมมอบของขวัญวันเด็กและสวัสดีปีใหม่โรงเรียนบ้านหนองไผ่แก้ว



กิจกรรมมอบของขวัญวันเด็กและสวัสดีปีใหม่โรงเรียนบ้านหนองปรือ



กิจกรรมมอบของขวัญวันเด็กและสวัสดีปีใหม่โรงเรียนชุมชนบ้านอ่างเวียน



กิจกรรมมอบของขวัญวันเด็กและสวัสดีปีใหม่โรงเรียนวัดเขาไผ่



กิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมมอบของขวัญและสวัสดีปีใหม่

ศูนย์ฝึกและอบรมเด็กและเยาวชนบ้านบึง



กิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมมอบของขวัญและสวัสดีปีใหม่
สถานพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชนจังหวัดชลบุรี



กิจกรรมเพื่อชุมชนศาสนาและวัฒนธรรม

ทางบริษัทร่วมทำบุญต่างๆ เช่น ถวายน้ำเข้าวัด การออกโรงทานงานกฐิน เป็นต้น



สวัสดีปีใหม่และมอบของขวัญที่จำเป็น แก่โรงพยาบาลบ้านบึงและอนามัยบ้านอ่างเจียน



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้เกิดความยั่งยืนทางบริษัทได้กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ เช่น เชื้อเพลิงชีวมวลที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้สิ่งแวดล้อมนั้นอยู่กับเราได้อย่างยาวนาน

การจัดการพลังงาน

เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารพลังงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทางบริษัทได้ติดตั้งระบบ solar rooftop ที่ 650 KW เพื่อให้ทางบริษัทสามารถที่ประหยัดพลังงานในการทำงาน



3.4 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

- ไม่มี -

4. ข้อมูลทางการเงิน และ อัตราส่วนทางการเงิน

4.1 งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563-2565 (หน่วยต่อพันบาท)

	31 ธ.ค. 2563		31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2565	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
งบแสดงฐานะการเงิน						
สินทรัพย์หมุนเวียน	112,907	17.74	242,366	33.55	283,008	37.90
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	523,665	82.26	479,933	66.45	463,636	62.10
หนี้สินหมุนเวียน	72,473	11.38	69,099	9.57	99,998	13.39
หนี้สินไม่หมุนเวียน	50,108	7.87	45,730	6.33	41,731	5.59
ส่วนของผู้ถือหุ้น	513,991	80.74	607,470	84.10	604,914	81.02

4.2 งบแสดงผลประกอบการ

สำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563-2565 (หน่วยต่อพัน)

	2563		2564		2565	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ						
รายได้จากการขาย	416,686	100.00	457,356	100.00	570,222	100.00
ต้นทุนขาย ค่าใช้จ่าย และต้นทุนทางการเงิน	375,570	90.13	411,221	89.91	523,054	91.73
กำไร / ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงิน ได้	43,597	10.46	48,260	10.55	49,233	8.63
กำไร / ขาดทุนสำหรับปี	45,807	10.99	39,869	8.72	38,962	6.83
กำไร / ขาดทุนก่อนต้นทุนทางการเงิน ค่าเสื่อมราคา และภาษีเงินได้ (EBITDA)	92,222	22.13	97,746	21.37	96,919	17.00

4.3 งบกระแสเงินสด

สำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563-2565 (หน่วยต่อพันบาท)

	2563	2564	2565
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	76,660	87,015	84,648
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-20,710	-10,033	-81,127
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	-58,946	38,855	-48,086
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น สุทธิ - (ลดลง)	-2,996	115,837	-44,565
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	5,617	2,621	118,458
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	2,621	118,458	73,893

5. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

5.1 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ผลการดำเนินงาน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 38.962 ล้านบาท กำไรสุทธิลดลง 0.907 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.27 เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของปีก่อนหน้าที่มีผลกำไรสุทธิ 39.869 ล้านบาท

กำไรขั้นต้นปรับตัวเพิ่มขึ้น 2.482 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.41 เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของปีก่อนหน้าที่มีผลกำไรขั้นต้น 103.110 ล้านบาท สอดคล้องกับรายได้จากการขาย-สุทธิที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบ และเชื้อเพลิงที่เพิ่มขึ้น ในอัตราส่วนที่สูงกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขาย-สุทธิ ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิลดลงจากร้อยละ 8.72 เหลือร้อยละ 6.83 ของรายได้จากการขาย-สุทธิ

รายได้อื่นของบริษัท สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เกิดจากการรับจ้างขนส่งและขายพาเลทไม้ ถึงพลาสติกเก่า เป็นต้น

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 0.020 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.15 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 1.676 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.07 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เกิดจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สินไม่ได้ใช้งาน

ต้นทุนทางการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 0.206 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9.65 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา ลดลงจากการรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16

บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 10.271 ล้านบาท เกิดจากการบันทึกค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน นอกจากนั้นบริษัทมีบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทางภาษีที่บริษัทคาดว่าจะเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะถูกทบทวนและถูกปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสได้ถูกใช้จริง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินสดคงเหลือ 73.893 ล้านบาท โดยมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 84.648 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 81.127 ล้านบาท สำหรับเงินฝากประจำระยะสั้น 50.002 ล้านบาท เงินลงทุนในหุ้นกู้ 25.000 ล้านบาท และงานปรับปรุงเครื่องจักร ชิ้นส่วนอะไหล่และอุปกรณ์เครื่องจักร และสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 48.086 ล้านบาท โดยมีดอกเบี้ยจ่าย 1.928 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 4.508 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล จำนวน 41.650 ล้านบาท

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 746.644 ล้านบาท แบ่งเป็น

สินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 283.008 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์รายการสำคัญคือ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 73.893 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ จำนวน 117.471 ล้านบาท แบ่งเป็นลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 12.454 ล้านบาท ซึ่งเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 11.444 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 91.89 ลูกหนี้การค้าอื่น จำนวน 102.200 ล้านบาท หักค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 2.055 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.01 ของลูกหนี้การค้าอื่น คงเหลือลูกหนี้การค้าอื่น-สุทธิ จำนวน 100.145 ล้านบาท โดยมีลูกหนี้การค้าอื่นที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 89.290 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 87.37 บริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 64.32 วัน และอัตราการหมุนเวียนลูกหนี้ 5.60 เท่า โดยบริษัทคงรักษาระยะเวลาการเก็บหนี้ได้ดีเท่ากับปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตามบริษัทมีการควบคุมการปล่อยเครดิตและการเก็บหนี้อย่างระมัดระวังเพื่อป้องกันการเกิดหนี้สูญ

บริษัทตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากหนี้แต่ละรายและความสามารถในการชำระหนี้ โดยลูกหนี้ที่มีอายุมากกว่า 6 เดือนแต่ไม่ถึง 9 เดือน พิจารณาดังสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 50 ลูกหนี้ที่มีอายุมากกว่า 9 เดือนแต่ไม่ถึง 12 เดือน พิจารณาดังสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 75 และลูกหนี้ที่มีอายุมากกว่า 1 ปีขึ้นไป และลูกหนี้ที่มีอายุหนี้ไม่ถึง 1 ปีแต่มีปัญหาด้านการเงิน ตั้งสำรองหนี้สูญเต็มจำนวน

สินค้าคงเหลือ จำนวน 49.721 ล้านบาท มีการตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า จำนวน 8.572 ล้านบาท คงเหลือสินค้าคงเหลือ-สุทธิ 41.149 ล้านบาท โดยมีสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าซื้อมาเพื่อขาย จำนวน 18.187 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44.20 ของสินค้าคงเหลือ-สุทธิ มีระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ย 16.05 วัน และอัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ 22.43 เท่า (คำนวณเฉพาะสินค้าสำเร็จรูปและสินค้ากึ่งสำเร็จรูปประกอบการจำหน่าย)

บริษัทตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า โดยพิจารณาสินค้าตามแต่ละขนาดและเกรดของสินค้า โดยหากสินค้ามีอายุมากกว่า 2 ปี รวมทั้งสินค้าเกรด Aลบ ที่บริษัทไม่สามารถขายได้ราคาที่เหมาะสม บริษัทจะพิจารณาดังค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าเต็มจำนวน และสินค้าที่มีอายุมากกว่า 1 ปี แต่ไม่ถึง 2 ปี พิจารณาดังค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้าร้อยละ 60

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เงินฝากประจำกับธนาคาร) จำนวน 50.495 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 463.636 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์รายการสำคัญคือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 391.903 ล้านบาท ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินงาน และ สินทรัพย์ไม่ใช้ในการดำเนินงาน จำนวน 3.080 ล้านบาท

สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ 37.009 ล้านบาท ประกอบด้วย สัญญาเช่าอาคาร สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าแผงโซลาร์ และสัญญาเช่าซื้อรถยนต์

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 25.000 ล้านบาท จากเงินลงทุนในหุ้นกู้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จำนวน 6.235 ล้านบาท

หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 141.729 ล้านบาท แบ่งเป็น

หนี้สินหมุนเวียน จำนวน 99.998 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้สินรายการสำคัญคือ

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 88.118 ล้านบาท แบ่งเป็น เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 1.113 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าอื่นๆ จำนวน 70.136 ล้านบาท บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้อยู่ที่ 47.06 วัน และอัตราการหมุนเวียนเจ้าหนี้อยู่ที่ 7.65 เท่า เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 16.869 ล้านบาท ประกอบไปด้วย เจ้าหนี้อื่น 6.278 ล้านบาท โบนัสค้างจ่าย 5.133 ล้านบาท และอื่นๆ จำนวน 4.724 ล้านบาท

หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 4.281 ล้านบาท ประกอบไปด้วย สัญญาเช่าอาคาร สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าแผงโซลาร์ และสัญญาเช่าทางการเงิน

ภาษีเงินได้ค้างจ่าย จำนวน 7.599 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียน จำนวน 41.731 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้สินรายการสำคัญคือ

หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ จำนวน 30.773 ล้านบาท ประกอบไปด้วย สัญญาเช่าอาคาร สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าแผงโซลาร์ และสัญญาเช่าทางการเงิน

หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน จำนวน 10.958 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 604.915 ล้านบาท แบ่งเป็นเป็นส่วนของทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว จำนวน 520.783 ล้านบาท ส่วนเกินกว่ามูลค่าหุ้น จำนวน 26.023 ล้านบาท จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน 8.000 ล้านบาท กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร จำนวน 52.600 ล้านบาท และส่วนองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 2.491 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทยังรักษาอัตราส่วนสภาพคล่องอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสดที่ 2.83 เท่า 1.86 เท่า 0.98 เท่า บริษัทมีเงินสดคงเหลือ 73.893 ล้านบาท โดยมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 84.648 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 81.127 ล้านบาท สำหรับเงินฝากประจำระยะสั้น 50.002 ล้านบาท เงินลงทุนในหุ้นกู้ 25.000 ล้านบาท และงานปรับปรุงเครื่องจักร ชิ้นส่วนอะไหล่และอุปกรณ์เครื่องจักร และสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 48.086 ล้านบาท โดยมีดอกเบี้ยจ่าย 1.928 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 4.508 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล จำนวน 41.650 ล้านบาท

5.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward Looking)

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารและป้องกันความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจกระทบต่อผลการดำเนินงาน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุถึงเป้าหมายที่ตั้งโดยคำนึงถึงผลประโยชน์กับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท ทางบริษัทมีคณะกรรมการช่วยในการดูแลสอดส่องความเสี่ยงในแต่ละด้านอย่างมีประสิทธิภาพ และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานของบริษัท

5.3 ผลกระทบต่อสถานการณ์โรคระบาด โควิด-19 ต่อการดำเนินธุรกิจ

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ("COVID-19") ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ มีนโยบายดูแลรับผิดชอบต่อนักงาน คู่ค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้สนับสนุนให้นักงานได้รับวัคซีน สวมหน้ากากอนามัย และจัดสถานที่ทำงานเพื่อให้บุคลากรของบริษัทได้รับความปลอดภัย เช่น โต๊ะทำงานมีฉากกั้น และมีการจัดสถานที่ factory isolated เพื่อให้แยกพนักงานที่ไม่มีปัญหาออกจากสมาชิกในครอบครัว เพื่อป้องกันพนักงานนั้นให้ได้รับความปลอดภัย มากไปกว่านั้น บริษัทเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรทางการแพทย์ที่ต้องทุ่มเทในสถานการณ์นี้ จึงได้ร่วมสนับสนุนด้านอุปกรณ์ทางการแพทย์ อาหาร น้ำดื่ม และยารักษาโรค รวมทั้งการให้ความร่วมมือในด้านต่างๆ ที่บริษัทสามารถทำได้ ด้วยความเต็มใจ เพื่อให้ทุกคนได้รับความปลอดภัย มีสุขอนามัยที่ดีแข็งแรงเพื่อความยั่งยืนของประเทศและของบริษัท

6. ผลกระทบด้าน Environmental, Social, Government : ESG กับผลการดำเนินงานของบริษัท

-ไม่มี-

7. ความคืบหน้าวัตถุประสงค์การใช้เงิน

บริษัทฯ ขอรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนในกิจการตามวัตถุประสงค์ ในรอบวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการใช้เงินเพิ่มทุนจากส่วนดังกล่าว จำนวน 0 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ จึงส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินคงเหลือ จำนวน 86,805,531.50 บาท

(ไม่รวมดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคารภายในช่วงเวลาดังกล่าว) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ยอดคงเหลือ ณ 1 มกราคม 2565 (1)	ช่วง 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565		ยอดคงเหลือ ณ ... (1)+(2)-(3)
	เงินเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิ แปลงสภาพ (2)	การใช้เงินเพิ่มทุน (3)	
86,805,531.50 บาท	0 บาท	0 บาท	86,805,531.50 บาท

8. ข้อผูกพัน / เงื่อนไขการอนุญาตการพัฒนานวัตกรรม

- ไม่มี -

9. การประกอบธุรกิจแบบโครงการ

- ไม่มี -

10. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (โปรดดูภาคผนวก)

11. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

11.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสาร ของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 Tower B เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02-009-9000 TSD Call center : 02-009-9999 โทรสาร 02-009-9991
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	:	- ไม่มี -
ผู้สอบบัญชี	:	บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ห้อง 705-706 อาคารเจ้าพระยาทาวเวอร์ 89 ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง เขตบางรัก กทม.10310 โทรศัพท์ 0-2630-7500 โทรสาร 0-2630-7506
ผู้ตรวจสอบภายใน	:	บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด อาคารมณีนยาเซ็นเตอร์ ชั้น 8 เลขที่ 518/5 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 02-652-0898, 02-652-0867 โทรสาร 02-652-0791
ที่ปรึกษาการเงิน	:	บริษัท แอสเซท โพร แมเนจเม้นท์ จำกัด 999/9 ดิออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 10 ห้อง 1011-1012 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ 02-264-5678 โทรสาร 02-264-5679
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท ดาวฤกษ์ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด 9 ซอยพหลโยธิน 69 แขวงอนุสาวรีย์ เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10220 โทรศัพท์ 02-972-3386 โทรสาร 02-972-3385
ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญา การจัดการ	:	- ไม่มี -

11.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

11.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี -

11.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

-ไม่มี -

11.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจส่งผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงิน

11.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

11.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีไตรมาส)

- 1.ธนาคารทหารไทยธนชาต
- 2.บริษัทหลักทรัพย์หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด
- 3.บริษัทหลักทรัพย์ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- 4.บริษัทหลักทรัพย์เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

12. STRUCTURE DATA

12.1 โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2563	2564	2565
รายได้รวม (พันบาท)	419,167	459,481	572,287
รายได้รวม (%)	100	100	100

12.2 โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2563	2564	2565
รายได้รวม (พันบาท)	419,167	459,481	572,287
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	418,462	458,862	567,706
รายได้รวม (%)	100	100	100
รายได้จากในประเทศ (%)	99.83	99.86	99.20

12.3 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
1. นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D)	ไม่มี

(หน่วย : พันบาท)

	2563	2564	2565
ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา			

12.4 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบันที่ครอบคลุมประเด็นสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

12.4.1 ความเสี่ยงด้านการกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ (Strategic Risk)

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี / ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท)
1. การเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอีก 3-5 ปีข้างหน้า (Emerging risks)	ไม่มี
2. การเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจอยู่	ไม่มี
3. การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค	ไม่มี
4. การเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายของรัฐและการบังคับใช้ของกฎหมายหรือข้อบังคับใหม่ๆ	มี
5. การเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ	ไม่มี
6. ความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยี	ไม่มี
7. การเปลี่ยนแปลงด้านธุรกิจของลูกค้าหรือผู้ประกอบการในห่วงโซ่อุปทาน	ไม่มี
8. การพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบริษัทในเครือของผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้บริหาร	ไม่มี
9. การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย	ไม่มี
10. การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย	ไม่มี
11. ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง	ไม่มี

12.4.2 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี / ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท)
1. การสูญเสียบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ	ไม่มี
2. การขาดแคลนแรงงานที่มีศักยภาพ	ไม่มี
3. การขาดแคลนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต	ไม่มี
4. ระบบงานมีข้อผิดพลาดหรือล้มเหลว หรือขาดมาตรฐานและการควบคุมที่ดี	ไม่มี
5. ความผิดพลาดของพนักงานในการปฏิบัติงาน	มี
6. การเกิดสินค้าล้าสมัย	ไม่มี
7. ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์และการโจมตีทางไซเบอร์	ไม่มี
8. ความเสียหายจากการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง	ไม่มี
9. ความล่าช้าของการดำเนินโครงการในอนาคต	ไม่มี
10. การดำเนินธุรกิจที่ยังไม่มีผลประกอบการในเชิงพาณิชย์	ไม่มี
11. การทำสัญญาเช่าพื้นที่/ร้านค้า	มี
12. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	มี
13. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ	มี
14. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม	ไม่มี
15. ผลกระทบจากโครงสร้างประชากร	ไม่มี
16. ผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน	ไม่มี
17. การทุจริตคอร์รัปชัน	ไม่มี

12.4.3 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย (Compliance Risk)

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี / ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท)
1. การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ	มี
2. กฎระเบียบและกฎหมายที่ล้าหลัง ไม่ทันสมัย ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง	มี
3. การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	มี
4. การกำกับดูแลกิจการ	มี

12.4.4 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี / ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท)
1. การขาดแคลนแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมและเพียงพอ	ไม่มี
2. การเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านการเงินและการลงทุนของสถาบันการเงิน (ที่มีผลต่อการดำเนินงาน)	ไม่มี
3. การผิดนัดชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า	ไม่มี
4. ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตราดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ	ไม่มี
5. ความผันผวนของผลตอบแทนในสินทรัพย์หรือเงินลงทุน	ไม่มี
6. ความเสี่ยงจากการที่กู้ยืมต่างประเทศที่ไม่ได้มีประกันความเสี่ยง	ไม่มี

12.5 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์	ไม่มี

12.6 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี / ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท)
การลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทต่างประเทศ	ไม่มี

12.7 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
1. นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กร	ไม่มี
2. เอกสารนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กร ฉบับเต็ม	ไม่มี
3. กรณีข้อ 2. ตอบว่ามี ให้แนบเอกสารนโยบายและเป้าหมายการจัดการ ด้านความยั่งยืนระดับองค์กร ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF
4. URL นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กร ฉบับเต็ม	ไม่มี
5. กรณี ข้อ 4. ตอบว่ามี ให้แนบ URL นโยบายและเป้าหมายการจัดการ ด้านความยั่งยืนระดับองค์กร ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF

12.8 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม	ไม่มี
2. เอกสารนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ฉบับเต็ม	ไม่มี
3. กรณีข้อ 2. ตอบว่ามี ให้แนบเอกสารนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF
4. URL นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ฉบับเต็ม	
5. กรณี ข้อ 4. ตอบว่ามี ให้แนบ URL นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF

12.9 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

12.9.1 การจัดการพลังงาน

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
1. การใช้เชื้อเพลิง	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
น้ำมันเชื้อเพลิง (ลิตร)	1,332,490	776,334	898,555
ก๊าซธรรมชาติ (กิโลกรัม)	-	-	-
น้ำมันดิบ (บาร์เรล)	-	-	-
ถ่านหิน (ตัน)	-	-	-

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
2. การใช้ไฟฟ้า	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์ - ชั่วโมง)	4,320,720	4,362,440	4,873,221

12.9.2 การจัดการน้ำ

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
การใช้น้ำ	ไม่มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
ปริมาณการใช้น้ำประปา (ลูกบาศก์เมตร)	-	-	-

12.9.3 การจัดการขยะและของเสีย

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
ปริมาณขยะและของเสียจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ	ไม่มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
ปริมาณขยะและของเสียไม่ อันตราย (กิโลกรัม)			
ปริมาณขยะและของเสีย อันตราย (กิโลกรัม)			
รวม (กิโลกรัม)			

12.9.4 การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
1. ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร	ไม่มีข้อมูล

*หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
ขอบเขตที่ 1 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)			
ขอบเขตที่ 2 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)			
ขอบเขตที่ 3 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)			
รวม (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)			

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
2. การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ไม่มี
3. มีหน่วยงานผู้ทวนสอบหรือไม่	ไม่มี

*หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

ชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบ	กรณารณชื้อหน่วยงาน
ชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบ (ภาษาอังกฤษ)	กรณารณชื้อหน่วยงาน

12.10 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

12.10.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
1. นโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัท	ไม่มี
2. เอกสารนโยบายสิทธิมนุษยชน ฉบับเต็ม	ไม่มี
3. กรณีข้อ 2. ตอบว่ามี ให้แนบเอกสารนโยบายสิทธิมนุษยชน ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF
4. URL นโยบายสิทธิมนุษยชน ฉบับเต็ม	ไม่มี
5. กรณีข้อ 4. ตอบว่ามี ให้แนบURL นโยบายสิทธิมนุษยชน ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF

12.10.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

(1) ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
1. จำนวนพนักงานทั้งหมด	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

ประเภท	จำนวน (คน)		
	2563	2564	2565
พนักงานชาย	125	142	149
พนักงานหญิง	51	65	62
รวม	176	207	211

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีไม่มีข้อมูล)
2. การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

(หน่วย : บาท)

	2563	2564	2565
ค่าตอบแทนรวม ของพนักงาน	53,852,783.02	58,465,273.62	61,737,237.74

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีข้อมูล)
3. การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	0.44	1.18	7.71
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนา (บาท)	27,835.50	117,854.00	81,230.00

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีข้อมูล)
4. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในการทำงาน	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงาน ของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	4	4	3

หัวข้อ	คำตอบ (มีข้อมูล / ไม่มีข้อมูล)
5. ความผูกพันของพนักงาน	มีข้อมูล

*หากตอบ "มีข้อมูล" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	5%	5%	1%

(2) ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
การจัดกิจกรรมหรือโครงการเพื่อชุมชนและสังคม	มี

ลักษณะของกิจกรรมหรือโครงการเพื่อชุมชนและสังคม	คำตอบ (โปรดดูลักษณะของกิจกรรมด้านล่าง)
	การมีส่วนร่วมกับชุมชน
	คุณภาพชีวิต สุขภาพ และกีฬา
	พิการและผู้ด้อยโอกาส

*** ถ้ามี กรุณาระบุลักษณะของกิจกรรมหรือโครงการเพื่อชุมชนและสังคม (เลือกตอบได้หลายข้อ)**

1. การพัฒนาสิ่งแวดล้อมชุมชน
2. การมีส่วนร่วมกับชุมชน
3. การศึกษา
4. คุณภาพชีวิต สุขภาพ และกีฬา
5. ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส
6. ศาสนาและวัฒนธรรม
7. เศรษฐกิจชุมชน การจ้างงาน และอาชีพ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

(1) โครงสร้างคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (นายรังสี ธิปกรสุขเกษม และ นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (นายอาทิตย์ ธิปกรสุขเกษม และ นายสุพล เต็มอริบุตร) และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (นางธิดา ธรรมสาโรช ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน และ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน) ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการจึงทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- 2) บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการส่งผลให้คณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จและมีการถ่วงดุลในมิติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมทั้ง กรรมการบริษัทจะไม่สามารถอนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองมีส่วนได้เสียในการทำรายการนั้น
- 3) ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน โดยปัจจุบันบริษัทได้แต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเป็นผู้ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงทำหน้าที่ให้คำปรึกษา ตรวจสอบ ประเมิน และติดตามผลของระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และต้องรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 4) คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา และได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติและเปิดเผยไว้ในเป็นที่ทราบ
- 5) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น
- 6) คณะกรรมการได้ระบวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ ไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยควรกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น
- 7) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่
- 8) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 9) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์
- 10) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยได้เปิดเผยกระบวนการ และหลักเกณฑ์ในการประเมินด้วย

- 11) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (MD) ขององค์กร
- 12) คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด ขององค์กร พร้อมนำเสนอถึงแนวทางในการดำเนินการ
- 13) คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง ทีมงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team)
- 14) คณะกรรมการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี (56-1)

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทั้งนี้ บริษัทได้อนุมัติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการแต่ละคณะไว้ ดังนี้

- 1) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท (Chairman of the Board of Directors)

ประธานคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุม การประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้งยังมีบทบาทที่สำคัญในการที่จะทำให้คณะกรรมการบริษัททำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือ แนะนำ สอดส่องดูแลและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหาร รวมทั้ง มีความเป็นอิสระในการเสนอวาระการประชุม การแสดงความคิดเห็น ต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ รวมถึงการร่วมพิจารณา อย่างรอบคอบ ในเรื่องที่จะขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มีความถูกต้อง โปร่งใส

- 2) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

- ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับ ของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท
- มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษา ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
- กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
- พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติ
- กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุด ให้แก่กิจการ
- พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุน กับผู้ประกอบการรายอื่น
- รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารทั้งนี้กำหนดให้กรรมการ หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งมี หรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนได้เสียหรือความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

3) ในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

4) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบของบริษัท ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระ และการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้ง การประเมินผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- สอบทาน หรือพิจารณาปรับปรุงทบทวนเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- สอบทานกับฝ่ายบริหารเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท
- สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ควบคุม ดูแลให้มีการตรวจสอบ/สอบสวน เรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้ลุล่วง
- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบ ต่อคณะกรรมการโดยตรงและคณะกรรมการยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านของบริษัทมาจากกรรมการอิสระที่คุณสมบัติ ตามข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทล. 28/2551 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

5) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

- มีอำนาจสั่งการ วางแผน และกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ดำเนินกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหรือกำหนดไว้แล้ว
- เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
- กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการแล้ว
- มีอำนาจดำเนินการซื้อ ขาย จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้อ้างอิง หรือจัดการโดยประการอื่นซึ่งทรัพย์สินใดๆ รวมถึงการลงทุน ตามแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติแล้ว
- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจน มีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็น ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติ ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด
- ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมี รายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ และสถานะทางเศรษฐกิจ
- ดำเนินการเรื่องอื่นๆ เพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินการข้างต้น หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราวไป
- ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วง ในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน)มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติ รายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ ขอบบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดกรรมการบริหารมีวาระ การดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทยกเว้นบุคคลที่ คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหาร ซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่ง ในบริษัท ให้มีวาระดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

6) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ
(Managing Director)

- เป็นผู้บริหารจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท รวมถึงอาจมอบอำนาจให้ผู้บริหารหรือบุคคลอื่นใด ดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท
- เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารกำหนด
- ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เช่า หรือลงทุนตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว หรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือยกเลิกการซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขายทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคา หรือค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคา หรือค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- เป็นผู้พิจารณาเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารตามลำดับของความสำคัญ
- มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก ให้ออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้เงินรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน และค่าตอบแทนอื่นๆ ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าผู้จัดการฝ่ายลงไป
- มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่าง ๆ กับธนาคาร และสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามปกติธุรกิจของบริษัท โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ
- ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัท
- มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาไว้ซึ่งระเบียบวินัยภายในองค์กร
- นำเสนอแนวทางการบริหารให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารได้พิจารณา
- สรุปผลการดำเนินงานเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร
- กำกับดูแลและบริหารงานในส่วนงานการบริหารการขายและการตลาดทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
- ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นนั้น กรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะ (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อันใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ (แล้วแต่กรณี) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องการอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำใด เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆไป

(7) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- 1) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการเป็นของตนเอง ซึ่งแสดงถึงแนวทางในการกำกับดูแลกิจการ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการเป็นผู้ริเริ่มมีส่วนร่วมในการจัดทำและอนุมัตินโยบาย
- 2) บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดและเปิดเผยหน้าที่ของประธานกรรมการ
- 3) บริษัทได้กำหนดนโยบายจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณ สำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 4) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติ ตามจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- 5) บริษัทได้กำหนดนโยบายและเปิดเผยแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณ รวมถึงติดตามการปฏิบัติ
- 6) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การกำหนดทรัพย์สิน การกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการมีส่วนร่วมในการกำหนดทรัพย์สินวิสัยทัศน์ การกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน
- 7) บริษัทได้กำหนดนโยบายการพิจารณาบททวนวิสัยทัศน์ การกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา
- 8) บริษัทได้กำหนดนโยบายการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 9) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากสามารถกำหนดไว้ไม่เกิน 3 แห่งได้ ก็จะเป็นการดี
- 10) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 3 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากสามารถกำหนดไว้ไม่เกิน 3 แห่งได้ ก็จะเป็นการดี
- 11) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการ
- 12) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ระบวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 6 ปี โดยระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากดำรงตำแหน่งไม่เกิน 6 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นก็จะเป็นการดี
- 13) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี

- 14) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่ละเลยต่อการเปิดเผยว่ากรรมการคนใดเป็นกรรมการอิสระ
- 15) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัท ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- 16) บริษัทกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนต้องไม่เกิน 5 แห่ง
- 17) บริษัทได้กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจไม่เกิน 2 แห่ง
- 18) บริษัทได้กำหนดนโยบายคณะกรรมการบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 19) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่กระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแลให้การดำเนินการของบริษัทเป็นไป โดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ดังนั้น คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใดที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการ
- 20) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ในบริษัท ทั้งนี้การจ้างหน่วยงานจากภายนอกควรระบุรายชื่อบุคคลภายในบริษัทที่ทำการดูแลด้วย
- 21) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานนี้มีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทควรจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบด้วย
- 22) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยชื่อของหัวหน้าของหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Head of Internal Audit) หากเป็นการว่าจ้างภายนอกได้ระบุว่าใช้บริษัทสอบบัญชี
- 23) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินคุณภาพรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญตนเองว่าได้มีการปฏิบัติในเรื่องใดบ้าง และมีผลการปฏิบัติ หรือความเห็นต่อเรื่องที่ได้เข้าไปดูแล
- 24) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีนั้น พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- 25) บริษัทได้กำหนดนโยบายการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- 26) บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- 27) บริษัทได้กำหนดนโยบายการพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น

- 28) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสอบทานรายงานทางการเงิน พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- 29) บริษัทได้กำหนดนโยบายการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- 30) บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้จัดทำข้อสรุป/ความเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม พิจารณาเฉพาะรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น
- 31) บริษัทได้กำหนดนโยบายและเปิดเผยถึงนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) เช่น ทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ เป็นต้น
- 32) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการใหม่
- 33) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่
- 34) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องสรรหา ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในการสรรหากรรมการคณะกรรมการควรจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาโดยพิจารณาจากกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 35) บริษัทได้กำหนดนโยบายการใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่
- 36) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยการเตรียมข้อมูลและการบรรยายเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก
- 37) บริษัทได้กำหนดนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง
- 38) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ บริษัทควรสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมในการฝึกอบรมที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการให้มากที่สุด (มากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ) และเปิดเผยข้อมูลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 39) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสนับสนุนกรรมการให้เข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการควรสนับสนุนให้กรรมการอย่างน้อย 1 คน เข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 40) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อสร้างความมั่นใจว่าคณะกรรมการสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพควรมีการประชุมคณะกรรมการมากกว่า 6 ครั้งต่อปี
- 41) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการของบริษัทเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการโดยกรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะควรเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดในรอบปีที่ผ่านมา

- 42) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา โดยระบุจำนวนครั้งหรือวันที่จกประชุม
- 43) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 44) บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบตั้งแต่ต้นปีเพื่อวางแผนเข้าร่วมประชุม
- 45) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการทุกคนมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ อย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี
- 46) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการได้รับเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วันทำการ
- 47) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร มีการประชุมระหว่างกันเอง โดยมีการเปิดเผยรายละเอียดจำนวนครั้งการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 48) บริษัทได้กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และมีระบบจัดการที่มีประสิทธิภาพครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
- 49) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การพิจารณาแต่งตั้ง Risk Management Team
- 50) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีและเปิดเผยถึงระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง
- 51) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการได้พิจารณาระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท และการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 52) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานถึงความคิดเห็นที่มีต่อความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 53) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการได้เปิดเผยถึงแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงหลัก (Key Risk) ของบริษัท
- 54) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์
- 55) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้ชัดเจน และกำหนดนโยบาย การเปิดเผยบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด) ที่ชัดเจนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 56) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยถึงเรื่องที่เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ
- 57) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการมีการประเมินผลงานประจำปีของทั้งคณะ

- 58) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยกระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ
- 59) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ
- 60) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การจัดประเมินผลงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
- 61) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยกระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
- 62) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
- 63) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้มีการจัดการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อย
- 64) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด
- 65) บริษัทได้กำหนดนโยบายการดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร คณะกรรมการควรกำหนดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมพร้อม เมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้
- 66) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดทั้งระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงตามผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุด
- 67) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- 68) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการ ได้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร/ผู้บริหารระดับสูง
- 69) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ควรมีการเปิดเผยข้อมูลและบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัทด้วย
- 70) บริษัทกำหนดนโยบายให้เลขานุการบริษัทจบการศึกษาด้านกฎหมายหรือบัญชี หรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
- 71) บริษัทกำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทต้องไม่เป็นคนเดียวกัน ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดขององค์กรมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน จึงควรแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด)
- 72) บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดและเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการที่ชัดเจนไว้ให้เป็นที่ทราบ

- 73) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการควรแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระ โดยมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ไว้ให้ชัดเจน
- 74) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- 75) บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน
- 76) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยประวัติและคุณสมบัติของกรรมการ ตรวจสอบไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- 77) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระทั้งหมด
- 78) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง
- 79) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยสถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (56-1)
- 80) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่จบการศึกษาด้านบัญชี
- 81) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการ เสนอแต่งตั้งและเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก
- 82) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการ เสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน
- 83) บริษัทได้กำหนดนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ถึง 12 คน
- 84) บริษัทได้กำหนดนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการมีกรรมการอิสระ ที่เป็นสตรีอย่างน้อย 1 คน
- 85) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นจำนวน มากกว่า 66%
- 86) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็น กรรมการอิสระมากกว่า 50%
- 87) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดนิยามความเป็นอิสระ ที่จะใช้เป็นคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทไว้ให้ชัดเจน โดยใช้เกณฑ์ที่กำหนด โดย ก.ล.ด. เป็นเกณฑ์ขั้นต่ำและกำหนดเพิ่มเติมให้ สอดคล้องเหมาะสมกับลักษณะของบริษัทและเปิดเผยไว้ในแบบแสดง รายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 88) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 89) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

(8) การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะจัดการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการในฐานะประธานในที่ประชุมจะส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและจัดสรรเวลาให้เพียงพอในการประชุม เพื่อให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญได้อย่างครบถ้วนโดยทั่วกัน โดยบริษัทจะนำส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น นอกจากนี้ บริษัทจะมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ บริษัทได้มีกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี เป็นการล่วงหน้า โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษเพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบาย และติดตามผลการดำเนินงาน ดังนี้

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		ประชุมคณะกรรมการบริษัท		การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565
ครั้งที่	กำหนดการประชุม	ครั้งที่	กำหนดการประชุม	21 เมษายน 2565
1/2565	16 กุมภาพันธ์ 2565	1/2565	16 กุมภาพันธ์ 2565	
2/2565	12 พฤษภาคม 2565	2/2565	12 พฤษภาคม 2565	
3/2565	8 สิงหาคม 2565	3/2565	10 มิถุนายน 2565	
4/2565	8 พฤศจิกายน 2565	4/2565	8 สิงหาคม 2565	
		5/2565	20 ตุลาคม 2565	
		6/2565	8 พฤศจิกายน 2565	
		7/2565	10 ธันวาคม 2565	

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดวันประชุมเพิ่มเติมจากตารางที่กำหนดไว้ได้

(9) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ จะได้รับการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดบรรทัดฐานที่ใช้เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่าน ทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 20 ธันวาคม ของทุกปี

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการบริษัทฯ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ ประธานกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดยเลขานุการบริษัทฯ

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการตรวจสอบ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ ประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดยเลขานุการบริษัทฯ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

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

หัวข้อในการประเมิน ประกอบด้วย 6 หัวข้อใหญ่ ดังนี้

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

(10) ค่าตอบแทน

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจ

(11) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียน (Code of Best Practices) รวมทั้งได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการบริหารงาน และก่อให้เกิดความเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งสามารถอธิบายได้ ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้สิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิที่เป็นสิทธิขั้นพื้นฐานอื่น ๆ
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัททุกรูปแบบต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการทุกรูปแบบ โดยบริษัทนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ เช่น ประกันสุขภาพ ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ สโมสรการกีฬา (Sport Club) หรือ สโมสรเพื่อการพักผ่อนหรือสันทนาการ (Member Club) เป็นต้น ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเสนออวาระค่าตอบแทนกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมีการนำเสนอ นโยบาย วิธีการ หลักเกณฑ์ ในการให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง ซึ่งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการควรมีการนำเสนอถึง
 - 1) นโยบายในการกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง
 - 2) นำเสนอถึงจำนวนเงินค่าตอบแทน เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง
- (5) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นถึงการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงที่เป็นอิสระในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงที่เป็นอิสระ ได้แก่ ผู้สอบบัญชีที่ปรึกษาภายนอก หน่วยงานกำกับดูแลถือหุ้นรายย่อย และศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เป็นต้น

- (6) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทมีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระที่ต้องการนำเข้าสู่ที่ประชุม หรือคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้า
- (7) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- (8) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระเกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการ และค่าตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ เป็นต้น
- (9) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้วาระการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระแต่งตั้งกรรมการ มีการระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้ง โดยมี
 - 1) ชื่อ-นามสกุล
 - 2) อายุ
 - 3) ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน
 - 4) จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการต้องแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไป
 - 5) หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา
 - 6) ประเภทของกรรมการที่เสนอ เช่น กรรมการ หรือกรรมการอิสระ

ในกรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ต้องมี

 - 1) ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
 - 2) วันที่ เดือนและปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทนี้ด้วย
- (10) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชีบริษัทที่สังกัด ประวัติหรือข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ครบถ้วนชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ในหนังสือนัดประชุมประกอบด้วยรายละเอียดเกี่ยวกับ
 - 1) ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด
 - 2) ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี รวมทั้งประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี
 - 3) ค่าบริการของผู้สอบบัญชี

- (11) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผล จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล และแจ้ง
 - (1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
 - (2) อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย
 - (3) เหตุผล และข้อมูลประกอบในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายเงินปันผลก็ควรมี
 - (1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
 - (2) เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา
- (12) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ในหนังสือนัดประชุม มีการระบุวัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ ทุกวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีหัวข้อที่กล่าวถึง
 - 1) วัตถุประสงค์
 - 2) เหตุผลของแต่ละวาระไว้ให้ชัดเจน
- (13) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ในหนังสือนัดประชุม มีการระบุความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระที่เสนอไว้ให้ชัดเจน
- (14) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้บันทึกเกี่ยวกับการแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบ ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ควรบันทึกการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน
- (15) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และบันทึกคำถามคำตอบไว้ โดยกำหนดให้ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความคิดเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
- (16) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น มีการบันทึกมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ในแต่ละวาระของการประชุมที่ต้องมีการลงมติของที่ประชุม บริษัทควรจัดให้มีการลงคะแนนเสียงและบันทึกมติของที่ประชุมไว้ให้ชัดเจนในรายงานการประชุม โดยมีการบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระให้ชัดเจนว่า เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรืองดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใดในแต่ละวาระ
- (17) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นมีการบันทึกรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมไว้ คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง กำหนดกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสซักถามปัญหาเกี่ยวกับบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท ควรบันทึกรายชื่อพร้อมตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้สามารถตรวจสอบถึงการมีส่วนร่วมของกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง
- (18) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในวันถัดไป จากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยอาจแจ้งเป็นจดหมายข่าว ไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

- (19) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการบริษัทเข้าร่วมในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการถือเป็นตัวแทนของคณะกรรมการทั้งคณะ ดังนั้น ประธานกรรมการต้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
- (20) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด) ของบริษัทได้เข้าร่วมในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อตอบคำถาม ในประเด็นที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทต่อผู้ถือหุ้นในการประชุม
- (21) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
- (22) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ณ สถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปได้ง่าย
- (23) บริษัทได้กำหนดนโยบายไม่ให้คณะกรรมการของบริษัทถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท
- (24) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้สัดส่วนของหุ้น free float เกินกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด หรืออย่างน้อยมีมากกว่าร้อยละ 15
- (25) บริษัทได้กำหนดนโยบายการประชุมสามัญ/วิสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ไม่ควรมีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ผู้ถือหุ้นควรมีสิทธิได้ทราบถึงเรื่องที่จะมีการพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจว่าจะเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งได้รับข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่จะต้องมีการลงมติ โดยไม่ได้กำหนดไว้ในวาระการประชุม จึงเป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม ดังนั้น บริษัทควรหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น
- (26) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่ละเลยต่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน
- (27) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่กีดกันหรือไม่สร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน
- (28) บริษัทได้กำหนดนโยบายการไม่ละเลยต่อการเปิดเผยข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น
- (29) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงได้อำนวยความสะดวกแก่ ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่าง ๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ผู้ถือหุ้น จะได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน
- (30) บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยตรงหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (31) การจัดประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะเลือกใช้สถานที่ที่สามารถเดินทางไปได้สะดวก รวมถึงเลือกวัน และเวลาที่เหมาะสม

- (32) บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ อย่างเพียงพอสำหรับการพิจารณา ให้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และ/หรือตามที่กฎหมายกำหนด และกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการประกอบในการพิจารณาของมติของผู้ถือหุ้นในทุกวาระ รวมถึงกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบในวาระสำคัญ ๆ หรือตามที่กฎหมายกำหนด
- (33) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ถือปฏิบัติให้มีการแถลงแก่ผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุมวิธี การใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็นรวมทั้งการตั้งคำถามใด ๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม โดยประธานที่ประชุมกรรมการและกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเฉพาะเรื่องต่าง ๆ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามต่าง ๆ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ หรือประธานที่ประชุม จะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม โดยจะกำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสสอบถามหรือแสดงความเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่
- (34) หลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันทีก่อนเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป และบริษัทจะมีการบันทึกการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง โดยมีเนื้อหาที่ประชุมถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงรายละเอียดกรรมการที่เข้าร่วมประชุม การลงคะแนนนับทุก ๆ วาระ และข้อซักถาม หรือข้อคิดเห็นที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยแจ้งรายงานการประชุมไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 1 วันนับจากวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (35) บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (36) ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ได้บันทึกการแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมกันเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบาย กรณีที่บริษัทมีหุ้นมากกว่าหนึ่งประเภท (One class of Share) บริษัทมีนโยบายการเปิดเผยถึงสิทธิในการออกเสียง ของหุ้นแต่ละประเภทในกรณีที่บริษัทมีหุ้นมากกว่าหนึ่งประเภท (One class of Share)
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำกระบวนการ/ช่องทางให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีส่วนร่วมในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ เช่น
 - 1) จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อกรรมการก่อนการประชุมสามัญประจำปี
 - 2) มีกระบวนการที่ทำให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเลือกตั้งกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อดูแลผลประโยชน์แทนตนได้
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัท และได้เผยแพร่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการบริษัททราบ และมีมาตรการสร้างความมั่นใจว่านโยบายดังกล่าวเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม

- (5) บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำรายการ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ ก่อนที่จะทำรายการ ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
 - 1) ชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
 - 2) นโยบายการกำหนดราคา
 - 3) มูลค่ารวมของรายการ
 - 4) ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจน
- (6) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length)
- (7) บริษัทได้กำหนดนโยบายโครงสร้างแบบกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ โดยพิจารณาจากรายได้และรายจ่ายของบริษัทว่ามาจากการทำธุรกิจในกลุ่มมากนัก โดยเทียบกับรายได้รวม และรายจ่ายรวม ทั้งนี้จะพิจารณาระดับของการทำรายการ ไม่ว่าจะเป็นรายได้หรือรายจ่าย ซึ่งต้องน้อยกว่าร้อยละ 25 ทั้งนี้ ยกเว้นกรณีที่เป็นการทำรายการตามปกติธุรกิจ และกรณีที่เป็นการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมที่ไม่มีผู้เกี่ยวข้องที่ถือหุ้นเกิน 10%
- (8) บริษัทได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยการส่งหนังสือมอบฉันทะ โดยเฉพาะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
- (9) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีการระบุถึงเอกสารหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมได้อย่างถูกต้อง และไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุม
- (10) บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดเงื่อนไข ซึ่งไม่ให้ยากต่อการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น บริษัทไม่กำหนดกฎเกณฑ์ที่จงใจให้เกิดความยุ่งยากโดยไม่จำเป็นแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน เช่น การกำหนดให้ต้องมีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานทางการ ฯลฯ
- (11) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม ทางไปรษณีย์อย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม
- (12) บริษัทได้กำหนดนโยบายการนำเสนอหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้ใช้เว็บไซต์เป็นช่องทางในการประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงรายละเอียดของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์

- (13) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัท บริษัทไม่ควรมีรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น
 - 1) การให้กู้ยืมเงิน
 - 2) การค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของตนเอง ยกเว้น ในกรณีที่มีการให้กู้ยืมหรือค้าประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นไปตามสัญญาร่วมทุน
- (14) บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันไม่ให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน
- (15) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน โดยระมัดระวังการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยไม่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (16) บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ โดยไม่ให้มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (17) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการ หรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- (18) บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกท่านอย่างเท่าเทียม โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ
- (19) บริษัทจะจัดส่งหนังสือมอบอำนาจโดยเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาคัดเลือกเป็นผู้รับมอบอำนาจ ในการประชุมผู้ถือหุ้น และลงมติในวาระต่าง ๆ แทน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงมติในแต่ละวาระได้เอง
- (20) กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัทเพื่อขอเสนอให้เพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่น้อยกว่า 3 วันทำการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้ว และมีความเห็นว่าวาระดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นทางบริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกในการนำเสนอวาระดังกล่าวเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินการแจ้งเพิ่มวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (21) กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัท เพื่อขอเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยได้แจ้งความประสงค์ผ่านมายังบริษัทพร้อมจัดส่งข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติ และหนังสือแสดงความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาอย่างครบถ้วน ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายที่จะเสนอบุคคลดังกล่าวเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในแต่ละปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาลงมติต่อไป
- (22) บริษัทมีแนวทางในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดในคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานในหัวข้อจริยธรรมและบทลงโทษทางวินัย ซึ่งได้มีการเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทราบ

- (23) บริษัทมีนโยบาย และวิธีการป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ใช้ประโยชน์จากข้อมูลสำคัญอันมีผลต่อการลงทุน โดยบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งที่ก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป โดยกรรมการและผู้บริหารบริษัทจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทได้เปิดโอกาส ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
- (24) บริษัทได้นำเสนอหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยทำรายงานไว้เป็นส่วนหนึ่งในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) แต่หากสามารถจัดทำเป็นรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืนตามกรอบของ Global Reporting Initiative (GRI) แยกต่างหากหรือจัดทำเป็นรายงานไว้ตามกรอบของ GRI โดยเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ก็จะเป็นการดี
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัย ในสถานที่ทำงาน รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน โดยนโยบายมีความชัดเจนและเป็นรูปธรรม เกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัย และเปิดเผยถึงการปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทน และสวัสดิการ แก่พนักงาน โดยนโยบายมีความชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบาย และเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- (5) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานเป็นการแสดงถึงการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมของบริษัทในการดูแลพนักงานในระยะยาว
- (6) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน พร้อมทั้งเปิดเผยแนวทางที่เป็นรูปธรรม และเปิดเผยตัวเลขจำนวน ชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีไว้อย่างชัดเจน
- (7) บริษัทได้กำหนดนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (8) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า ซึ่งได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้าไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (9) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่ง โดยกำหนดนโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่งไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (10) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยเฉพาะเรื่องการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ

- (11) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค่าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (12) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น
- (13) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท
- (14) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (certified companies)
- (15) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยง จากการทุจริตคอร์รัปชัน
- (16) บริษัทได้กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (17) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- (18) บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคมที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อสังคมไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (19) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดกิจกรรมหรือเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (20) บริษัทได้กำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม และมีแนวปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม เช่น การดำเนินการตามมาตรฐาน ISO 14000, 14001 หรือมีมาตรการ / วิธีปฏิบัติภายในองค์กรที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- (21) บริษัทได้กำหนดนโยบายการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (22) บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (23) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง โดยจัดให้มีช่องทางและขั้นตอนให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแก่คณะกรรมการ และมอบหมายให้กรรมการอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับรายงานหรือเรื่องร้องเรียนเหล่านั้น และทำการสอบสวนและรายงานต่อคณะกรรมการ
- (24) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด และเปิดเผยรายละเอียดของกระบวนการไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (25) บริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด
- (26) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งหรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ พร้อมให้ข้อมูลในการติดต่ออย่างชัดเจน

- (27) บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ระยะสั้น เช่น ความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี และระยะยาว เช่น การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน (ESOP) โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (EJIP) และ การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard เป็นต้น
- (28) บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม
- (29) บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติหน่วยงานกำกับดูแล โดยประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนด
- (30) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (31) บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า กิจการคู่ค้า ตลอดจนสังคมจะได้รับการดูแล นอกจากนี้บริษัทยังได้เสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่าง ๆ เพื่อให้สามารถดำเนินกิจการต่อไป มีความมั่นคง และตอบแทนผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย เพื่อสร้างความสำเร็จในระยะยาว โดยบริษัทมีแนวทางการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว
- (32) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
- (33) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้การซื้อขายและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามคู่ค้าตามสัญญาที่ตกลงกัน
- (34) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าในการให้บริการ
- (35) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงกับเจ้าหนี้ที่ให้การสนับสนุนเงินกู้แก่บริษัท
- (36) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี หลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
- (37) บริษัทได้กำหนดนโยบาย ให้มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมในชุมชน เพื่อเกื้อกูลสังคมในวาระและโอกาสที่เหมาะสม
- (38) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัย และเปิดเผยถึงการปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ทราบ
- (39) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์
- (40) บริษัทได้กำหนดและเปิดเผยถึงกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแล เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงนั้น

- (41) คณะกรรมการได้ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ
- (42) บริษัทได้กำหนดและเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทมีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุนควรมีสิทธิที่จะทราบถึงโครงสร้างการเป็นเจ้าของของกิจการที่ตนเองเข้าไปลงทุนและสิทธิของตนเองโดยเปรียบเทียบกับผู้ถือหุ้นอื่น ดังนั้นการเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนโปร่งใส โดยในกรณีที่มีโครงสร้างของกลุ่มบริษัทควรมีการเปิดเผยข้อมูลในลักษณะที่จะแสดงให้เห็นถึงผู้มีอำนาจควบคุมที่แท้จริงของบริษัท

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแจกแจงโครงสร้างผู้ถือหุ้น โดยแจกแจงโครงสร้างที่แสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (2) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับโครงสร้างผู้ถือหุ้นที่เปิดเผยแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของบริษัทได้อย่างชัดเจน โดยโครงสร้างผู้ถือหุ้นที่เปิดเผยเป็นข้อมูลล่าสุด แสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (Beneficial Owner) ของบริษัทได้อย่างชัดเจน ซึ่งไม่ควรมี Nominee ถือหุ้นอยู่เลย หรือมี Nominee ถือหุ้นอยู่น้อยกว่าหรือเท่ากับ 5%
- (3) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการ ทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ การถือหุ้นของกรรมการทั้งทางตรง คือ การถือหุ้นของกรรมการ และทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (4) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (5) บริษัทได้กำหนดนโยบายและวัตถุประสงค์/เป้าหมายระยะยาวของบริษัท (Corporate Objective / Long Term Goal) ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (6) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ซึ่งเป็นการอธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ รวมทั้ง ปัจจัยที่เป็นสาเหตุหรือมีผลต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานของบริษัท
- (7) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน โดยระบุเป็นเกณฑ์ในการให้คะแนนความพึงพอใจ
- (8) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และภาวะการแข่งขัน ซึ่งได้เปิดเผยข้อมูลในลักษณะที่จะทำให้ผู้ใช้ข้อมูลเข้าใจถึงธุรกิจของบริษัทได้อย่างชัดเจน และมีการวิเคราะห์ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในธุรกิจที่บริษัทดำเนินการอยู่ รวมทั้งสถานภาพและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท
- (9) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ การเปิดเผยข้อมูลโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยระบุถึงสัดส่วนของการถือหุ้นอย่างชัดเจน
- (10) บริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงหลัก (Key Risks) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท แสดงถึงปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงหลักของการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกล่าวถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุและผลกระทบ รวมทั้งแนวทางในการป้องกัน หรือลดความเสี่ยง
- (11) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล

- (12) บริษัทได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)
- (13) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำประวัติของคณะกรรมการ ระบุ
 - 1) ชื่อ – สกุล
 - 2) อายุ
 - 3) ตำแหน่ง
 - 4) ประวัติการศึกษา
 - 5) ประสบการณ์
 - 6) สัดส่วนการถือหุ้น
 - 7) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยต้องแยกเป็นหัวข้อของ บริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่น ๆ ไว้อย่างชัดเจน
 - 8) วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในครั้งแรก
- (14) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ระบุว่า กรรมการรายใดเป็นกรรมการอิสระในรายชื่อ กรรมการควรระบุให้ชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นกรรมการอิสระของบริษัท
- (15) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ควรเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยแจกแจงรายละเอียด ประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละตำแหน่งได้รับและจำนวนเงินที่ได้รับ
- (16) บริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารและเปิดเผยนโยบายและรูปแบบของค่าตอบแทนที่ให้กับผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน
- (17) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล ซึ่งเปิดเผยจำนวนเงิน และประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับ เป็นรายบุคคล
- (18) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ
- (19) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ แต่ละคน ในการเปิดเผยรายชื่อกรรมการควรระบุถึงจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคน เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการและอนุกรรมการชุดต่างๆในปีที่ผ่านมา
- (20) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรม ของกรรมการแต่ละคนในปีที่ผ่านมา และได้กำหนดนโยบายการจัดให้กรรมการ ทุกคนเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมทุกปีเพื่อพัฒนาความรู้ในการทำหน้าที่กรรมการ และเปิดเผยข้อมูลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (21) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันไว้อย่างครบถ้วน กรณีที่มีการทำรายการระหว่างกัน ควรเปิดเผยรายละเอียด โดยระบุ
 - (1) ชื่อของบุคคลที่มีการทำรายการระหว่างกัน
 - (2) ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ
 - (3) เงื่อนไข/นโยบายราคา
 - (4) มูลค่าของรายการ

- (22) บริษัทมีการกำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย รายงานการซื้อ-ขายหุ้น รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ
- (23) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงโดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (24) บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ
- (25) บริษัทได้กำหนดนโยบายและเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการ
- (26) บริษัทได้กำหนดนโยบายการว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และมีความน่าเชื่อถือ บริษัทว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่ได้รับ การยอมรับเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าว ต้องเป็นผู้สอบบัญชี ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.
- (27) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยค่าสอบบัญชีที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี หรือบริษัทสอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (28) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยค่าบริการอื่น ๆ ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี หรือบริษัทสอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (29) บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทได้รับการรับรอง โดยไม่มีเงื่อนไข จากผู้สอบบัญชี จะทำให้เกิดความไม่มั่นใจในความโปร่งใสของบริษัท ดังนั้น งบการเงินของบริษัทควรได้รับการรับรอง โดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีของบริษัท
- (30) บริษัทได้กำหนดนโยบายการเผยแพร่แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ภายใน 120 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี
- (31) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลของบริษัทผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวก ทัวถึง และเท่าเทียมกัน บริษัทควรจัดให้มีช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลไว้หลายๆช่องทาง
- (32) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของ บริษัทผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (33) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การเปิดเผยตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่ การเงิน เป็นเกณฑ์ระดับความพึงพอใจของลูกค้า ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (56-1)
- (34) บริษัทได้กำหนดนโยบาย การเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนา และฝึกอบรมของ กรรมการแต่ละคนในปีที่ผ่านมาไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (35) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของ บริษัทจากการรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส รายปี ผ่านหน้าเว็บไซต์ของ ตลาดหลักทรัพย์และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (56-1)
- (36) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของ บริษัทผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (37) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของ บริษัทผ่านการพบปะนักวิเคราะห์

- (38) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะกับนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับนักวิเคราะห์
- (39) บริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารเพื่อให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลของบริษัทผ่านการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน / การจัดทำจดหมายข่าว ที่นำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท
- (40) บริษัทได้กำหนดนโยบายการส่งรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาส และรายปี ให้ตรงต่อเวลา
- (41) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์ที่นำเสนอข้อมูลที่ทันเหตุการณ์เกี่ยวกับบริษัทในเรื่องเหล่านี้ พิจารณาเพียงเว็บไซต์ของบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้ การเผยแพร่ข้อมูลทางอินเทอร์เน็ต ถือเป็นช่องทางที่มีประสิทธิภาพและมีต้นทุนต่ำ และสามารถเข้าถึงได้ง่ายในปัจจุบัน บริษัทจึงควรใช้เว็บไซต์ของบริษัทเป็นช่องทางในการสื่อสารข้อมูลกับผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน
- (42) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (43) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนองบการเงินของบริษัท โดยเปิดเผยทั้งงบปีปัจจุบันและย้อนหลังไป อย่างน้อย 1 ปี บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (44) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอเอกสารข่าว (Press Release) ของบริษัท
- (45) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (46) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอโครงสร้างองค์กร
- (47) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยเปิดเผยข้อมูลโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์โดยระบุถึงสัดส่วนการถือหุ้นอย่างชัดเจน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด	399,674,942	38.372
2	บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	264,600,016	25.404
3	บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด	20,744,106	1.992
4	นายวีรชัย เดชอมรธัญ	18,947,600	1.819
5	นายสุวรรณ พรหมไชย	16,397,800	1.574
6	นายพนพล พรหมไชย	15,000,000	1.440
7	บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด	14,483,000	1.391
8	นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม	13,001,710	1.248
9	นางพลอยนภัส วาณิชสรรพ	6,142,000	0.590
10	นางสาวสุภาพร ผดุงเวช	5,300,000	0.509

- (48) บริษัทได้สื่อสารข้อมูลผ่านการจัดการให้มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน การจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะการเงินของบริษัท
- (49) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ และผู้บริหาร
- (50) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอข้อมูลแก่นักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเชื่อมโยงไปหน้าเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (51) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำข้อบังคับบริษัท
- (52) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี 56-1 ที่สามารถดาวน์โหลดได้
- (53) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ที่สามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (54) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอรายงานการประชุม ผู้ถือหุ้นที่สามารถดาวน์โหลดได้ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (55) บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำเว็บไซต์เพื่อนำเสนอจัดทำเว็บไซต์ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ(เนื้อหาบางส่วน)
- (56) บริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือระบอบบุคคล และช่องทางที่นักลงทุนสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทได้โดยสะดวก บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์หรือมอบหมายให้มีบุคคลทำหน้าที่ นักลงทุนสัมพันธ์โดยเฉพาะที่ผู้ลงทุนสามารถติดต่อได้โดยสะดวก โดยแจ้งให้ทราบ ถึงช่องทางที่จะติดต่อไว้ในช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- (57) บริษัทได้กำหนดนโยบายการส่งงบการเงินให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ จะต้องไม่มีประวัติ การถูกสั่งแก้
- (58) บริษัทมีช่องทางติดต่อเพื่อเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.smartblock.co.th โดยบริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญต่อการเปิดเผย ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา และเท่าเทียมกันแก่นักลงทุน และ ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ทั้งในส่วนของข่าวสาร ข้อมูลบริษัท รายงานทางการเงิน ข้อมูลที่นำเสนอแก่นักวิเคราะห์ และนักลงทุน และข้อมูลสำคัญอื่นที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัท โดยภายหลังจากที่บริษัทได้รับอนุญาตให้นำหุ้นสามัญ เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะมี ช่องทางในการติดต่อกับนักลงทุนและช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางต่าง ๆ
- (59) บริษัทได้เปิดเผย ข้อมูลเผยแพร่และข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ เว็บไซต์ของบริษัท
- (60) บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลทางการเงินผ่าน www.set.or.th ซึ่งบริษัทจะนำเสนอข้อมูล งบการเงินทุกครั้งพร้อมกับข้อมูลที่จัดส่งไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (61) บริษัทได้เปิดเผย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (62) บริษัทได้เปิดเผยการถือหุ้นของกรรมการ และผู้บริหารทั้งทางตรง คือ การถือหุ้น ของตัวเอง และทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยแยกออกจากกันอย่างชัดเจน รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงโดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

- (63) บริษัทได้เปิดเผยตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน โดยใช้เกณฑ์การวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้า ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- (64) บริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (โปรดดู จรรยาบรรณธุรกิจที่ ภาคผนวก)

6.2.1 ความเชื่อมโยงของแนวปฏิบัติ กับจรรยาบรรณธุรกิจ

- ไม่มี -

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในรอบปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

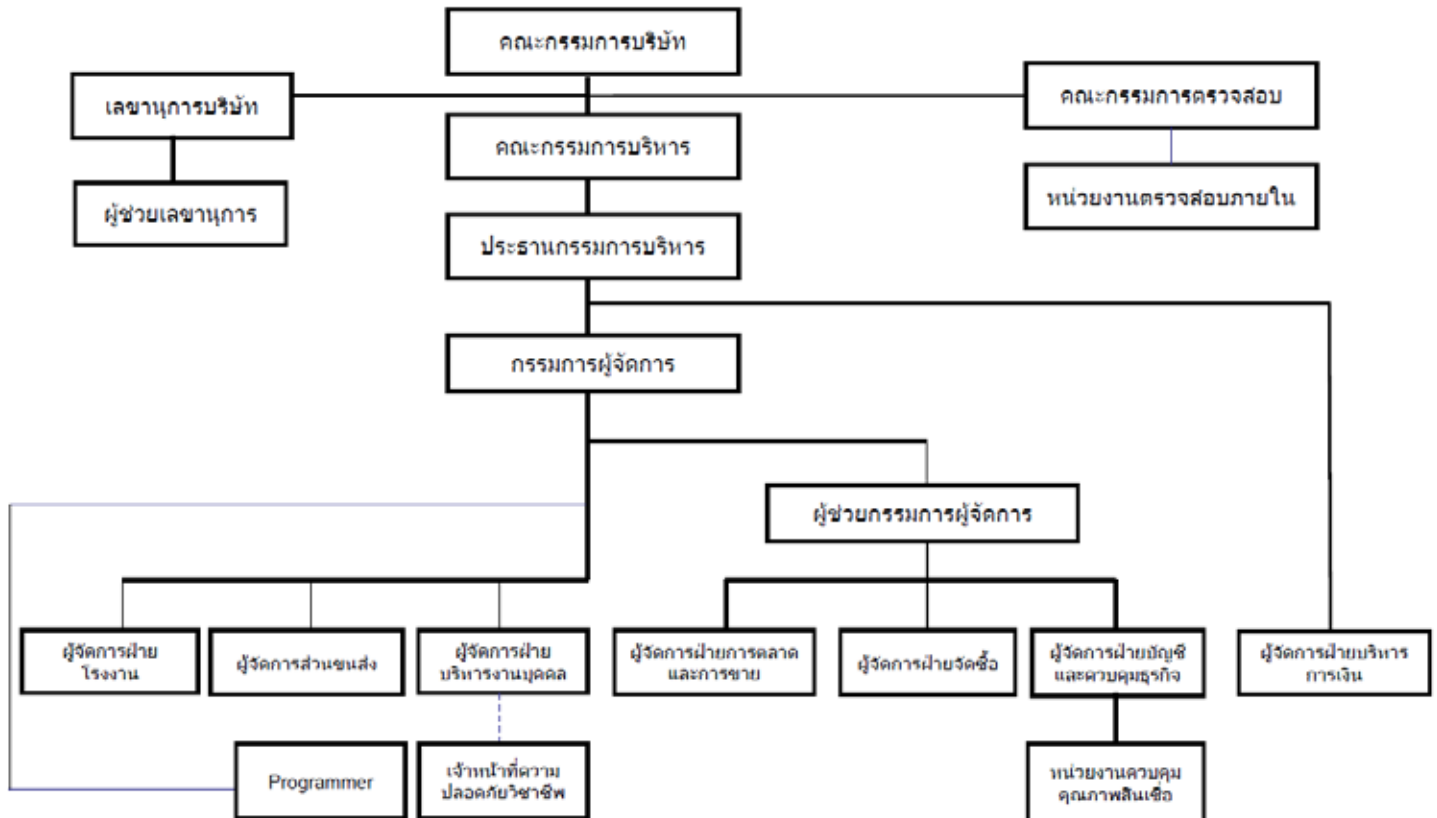
6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- ไม่มี -

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และ อื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ **31 ธันวาคม 2565** คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 7 ท่าน
กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.86 ของกรรมการทั้งหมด
กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14.29 ของกรรมการทั้งหมด

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด		
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
1.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท	7/7	-	1/1
2.นายรังสี ทีปกรสุขเกษม	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริษัท / รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร	7/7	-	1/1
3.นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ	กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริษัท / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ	7/7	-	1/1
4.นายสุพล เต็มอริยบุตร	กรรมการบริษัท	7/7	-	1/1
5.นางธิดา ธรรมสาโรช	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7	4/4	1/1
6.ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	7/7	4/4	1/1
7.นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	7/7	4/4	1/1

โดยมี นายชวินโรจน์ ชีรพัชรพร เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ประวัติของนายชวินโรจน์ ชีรพัชรพร ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

- หมายเหตุ
- 1) นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม ได้รับการเลือกตั้ง เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2564
 - 2) นายรังสี ทีปกรสุขเกษม ได้รับการเลือกตั้ง เข้าดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการบริษัท และได้รับการแต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2564

7.2.2 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ก) การลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม นายรังสี ทีปกรสุขเกษม นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ ลงลายมือชื่อร่วมกันสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท จึงจะผูกพันบริษัท เว้นแต่ในเรื่องเกี่ยวกับการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับที่ดิน และอสังหาริมทรัพย์ใด ๆ การทำสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคาร และสถาบันการเงิน ให้ นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม ประธานกรรมการบริษัท ลงลายมือชื่อร่วมกับ นาย รังสี ทีปกรสุขเกษม นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท จึงจะผูกพันบริษัท

ข) การลงลายมือชื่อรับรองสำเนาเอกสารของบริษัทและผูกพันบริษัท นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม หรือ นายรังสี ทีปกรสุขเกษม หรือ นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัทจึงจะผูกพันบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : -ไม่มี-

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
- 3) กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติ
- 5) กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
- 6) พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
- 7) รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- 8) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารทั้งนี้กำหนดให้กรรมการหรือบุคคลอื่นใด ซึ่งมีหรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนั้นในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- 1) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- 2) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- 3) การทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- 4) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- 5) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้ง ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ **31 ธันวาคม 2565** มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด
1	นางธิดา	ธรรมสาโรช	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2	ร้อยตรีสมควร	สุธรรมโน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	4/4
3	นายสมชาย	เลิศศักดิ์วิมาน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	4/4

หมายเหตุ : กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน

ทั้งนี้ นายชินโรจน์ ชีรพัชรพร เลขานุการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2566 และบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอดไวซอรี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประวัติของ นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้หมายถึง ช่วงเวลา ระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป

เมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังไม่ได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระ และ/หรือเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบที่สรรหามาได้จะต้องเป็น กรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน
- 6) พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบของบริษัท ว่าด้วยการตรวจสอบภายในก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 7) อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 8) พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระ และการรายงานผลการปฏิบัติงานของ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 9) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้งการประเมิน ผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 10) สอบทาน หรือพิจารณาปรับปรุงบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- 11) สอบทานกับฝ่ายบริหารเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท
- 12) สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 13) ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 14) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผย ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 15) ควบคุม ดูแลให้มีการตรวจสอบ/สอบสวน เรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้ลุล่วง

16) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

17) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการโดยตรงและคณะกรรมการยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านของบริษัทมาจากกรรมการอิสระที่คุณสมบัติตามข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทล. 28/2551 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

(2) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team)

รายชื่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ **31 ธันวาคม 2565** มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด
1	นายรังสี	ทีปกรสุขเกษม	กรรมการผู้จัดการ	4/4
2	นางสาวจารณี	จัสสมบัติศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	4/4
3	นางสาวพรรณกมล	เผ่าไทย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ	4/4
4	นางสาวชุดิภาญจน์	ทองกล่อม	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานบุคคล	4/4
5	นางสาวสมนึก	ชัยธนะกุลมงคล	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	4/4
6	นายชินณเดช	ศิโรเวฐนกุล	ผู้จัดการฝ่ายขาย และการตลาด	4/4
7	นายจตุรงค์	ทองเชื้อ	ผู้จัดการแผนกพัฒนาธุรกิจ	4/4

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

7.4.1 คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายรังสี	ทีปกรสุขเกษม	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางสาวจารณี	จัสสมบัติศิริ	กรรมการบริหาร
3.	นางสาวสมนึก	ชัยชนะกุลมงคล	กรรมการบริหาร
4.	นายชิลณเดช	ศิโรเวธกุล	กรรมการบริหาร
5.	นางสาวพรรณกมล	เผ่าไทย	กรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) มีอำนาจสั่งการ วางแผน และกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ดำเนินกิจการของบริษัท ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และสภาวะการแข่งขัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) ควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหรือกำหนดไว้แล้ว
- 3) เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
- 4) กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์
- 5) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการแล้ว
- 6) มีอำนาจดำเนินการซื้อ ขาย จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้ หรือจัดการโดยประการอื่นซึ่งทรัพย์สินใดๆ รวมถึงการลงทุน ตามแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติแล้ว
- 7) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 8) ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติ การซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 9) ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติ การกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- 10) มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์และสถานะทางเศรษฐกิจ
- 11) ดำเนินการเรื่องอื่นๆ เพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินการข้างต้นหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราวไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วงหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัท ยกเว้นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็กรรมการบริหาร ซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในบริษัท ให้มีวาระดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(1) ผู้บริหาร

รายชื่อคณะผู้บริหาร มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายรังสี	ทีปกรสุขเกษม	ประธานกรรมการบริหาร /กรรมการผู้จัดการ
2.	นางสาวจารณี	จั่งสมบัติศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3.	นางสาวสมนึก	ชัยธนะกุลมงคล	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
4.	นายชินณเดช	ศิโรเวธกุล	ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและการขาย
5.	นางสาวพรรณกมล	เผ่าไทย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและความคุ้มครอง
6.	นางสาวชุดิภาญ์	ทองกล่อม	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานบุคคล
7.	นางสาวณัฏฐริกา	นาคสุวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายบริหารการเงิน

หมายเหตุ 1) นายรังสี ทีปกรสุขเกษม ได้รับการแต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2564

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- 1) เป็นผู้บริหารจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท รวมถึงอาจมอบอำนาจให้ผู้บริหารหรือบุคคลอื่นใด ดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท
- 2) เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารกำหนด
- 3) ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
- 4) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เข้า หรือลงทุนตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว หรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือยกเลิกการซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขายทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- 5) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 6) เป็นผู้พิจารณาเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารตามลำดับของความสำคัญ
- 7) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก ให้ออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้เงินรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน และค่าตอบแทนอื่นๆ ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าผู้จัดการฝ่ายลงไป
- 8) มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่าง ๆ กับธนาคาร และสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามปกติธุรกิจของบริษัท โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
- 9) ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัท
- 10) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาไว้ซึ่งระเบียบวินัยภายในองค์กร
- 11) นำเสนอแนวทางการบริหารให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารได้พิจารณา
- 12) สรุปผลการดำเนินงานเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร
- 13) กำกับดูแลและบริหารงานในส่วนงานการบริหารการขายและการตลาดทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้น กรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะ (ที่นิยมไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อันขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และหรือ/ (แล้วแต่กรณี) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องการอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำใด เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

7.4.2 นโยบายจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสม และสามารถเทียบเคียงกับบริษัทชั้นนำในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลประโยชน์ของบริษัทประกอบการพิจารณา โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วนคือ ค่าตอบแทนประจำ ค่าเบี้ยประชุม และโบนัส ซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนหรือคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อความโปร่งใส ทั้งนี้ กรรมการซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการชุดย่อยด้วยเพื่อให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น สำหรับผู้บริหารที่ทำหน้าที่ในคณะกรรมการชุดย่อย ไม่ได้รับค่าตอบแทน

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(2) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1) ค่าตอบแทนกรรมการ

ก. เบี้ยประชุม

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กำหนดค่าตอบแทนให้แก่ คณะกรรมการบริษัท ในวงเงินไม่เกิน **1,200,000** บาท ต่อปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
ประธานกรรมการบริษัท	20,000 บาท
กรรมการบริษัท	10,000 บาท
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ	10,000 บาท

ข. บำเหน็จกรรมการ

กำหนดเงินบำเหน็จสำหรับคณะกรรมการขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ในแต่ละปี แต่ทั้งนี้สูงสุดไม่เกิน 2,000,000 บาท (สองล้านบาทถ้วน) และให้ประธานคณะกรรมการมีอำนาจจัดสรร เงินจำนวนนี้แก่กรรมการแต่ละท่าน

สรุปการจ่ายบำเหน็จกรรมการ

การจ่ายบำเหน็จกรรมการในปี		
2563 (ผลการดำเนินงาน ปี 2562)	2564 (ผลการดำเนินงาน ปี 2563)	2565 (ผลการดำเนินงาน ปี 2564)
1,600,000 บาท	1,400,000 บาท	1,400,000 บาท

ค. ผลประโยชน์อื่น ๆ - (ไม่มี)

หมายเหตุ : เบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ องค์ประกอบของค่าตอบแทน ที่เสนออนุมัติ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และผลประโยชน์อื่น ๆ

สรุปค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

(หน่วย: บาท)

รายชื่อ คณะกรรมการ	ปี 2563			ปี 2564			ปี 2565		
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	รวม	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	รวม	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	รวม
1.นายประทีป ทีปกรสุขเกษม	100,000	-	100,000	40,000	-	40,000	-	-	-
2.นายรังสี ทีปกรสุขเกษม	50,000	-	50,000	40,000	-	40,000	70,000	-	70,000
3.นางสาวจารณี จัสสมบัติศิริ	40,000	-	40,000	40,000	-	40,000	70,000	-	70,000
4.นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม	50,000	-	50,000	60,000	-	60,000	140,000	-	140,000
5.นายสุรพล เดิมนริยบุตร	50,000	-	50,000	40,000	-	40,000	70,000	-	70,000
6.นางธิดา ธรรมสาโรช	50,000	100,000	150,000	40,000	80,000	120,000	70,000	80,000	150,000
7.ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน	50,000	50,000	100,000	40,000	40,000	80,000	70,000	40,000	110,000
8.นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน	50,000	50,000	100,000	40,000	40,000	80,000	70,000	40,000	110,000
รวม	440,000	200,000	640,000	340,000	160,000	500,000	560,000	160,000	720,000

หมายเหตุ :

- 1) การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2564
ไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการฯ
- 2) นายประทีป ทีปกรสุขเกษม ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2564
และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2564
ได้แต่งตั้ง นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท

2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน+โบนัส+ เงินประกันสังคม	8	12,166,084.40	6	10,252,178.32	7	11,917,879.02
รวม	8	12,166,084.40	6	10,252,178.32	7	11,917,879.02

หมายเหตุ ผู้บริหาร ณ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

1. นายรังสี ทิปรสุขเกษม รองประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการบริษัท / กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ
3. นายชิลนเดช ศิริเวธกุล กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและการขาย
4. นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ
5. นางสาวสมนึก ชัยชนะกุลมงคล กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
6. นางสาวขุติกาญจน์ ทองกล่อม ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานบุคคล
7. นางสาวณัฏฐริกา นาคสุวรรณ ผู้จัดการฝ่ายบริหารการเงิน

(3) ค่าตอบแทนอื่น

1) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

- ไม่มี -

(4) การว่าจ้างด้านการบริหารและให้ปรึกษาธุรกิจ

- 1) ที่ปรึกษาการเงิน บริษัท แอทเชทโพร แมเนจเม้นท์ จำกัด
- 2) ที่ปรึกษากฎหมาย บริษัท ดาวฤทธิ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ **31 ธันวาคม 2565** บริษัทมีจำนวนพนักงาน ดังนี้

ประเภท/ฝ่าย/แผนก	จำนวน (คน)		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1.พนักงานประจำ	113	115	115
ฝ่ายบริหาร	8	8	5
ฝ่ายโรงงาน	77	68	67
แผนกผลิตและผลิตภัณฑ์	56	49	46
แผนกซ่อมบำรุงเครื่องจักร	11	9	10
แผนกซ่อมบำรุงไฟฟ้า	5	4	5
แผนกคุณภาพและผลิตผล	5	6	6
ฝ่ายขายและกระจายสินค้า	16	16	19
ฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ	10	10	10
ฝ่ายการเงินและจัดซื้อ	3	4	5
ฝ่ายบริหารงานบุคคล	7	11	9
2.พนักงานรายวัน	60	90	96
ฝ่ายโรงงาน	57	87	90
ฝ่ายบริหารงานบุคคล	3	3	6
รวม	173	207	211

หมายเหตุ : พนักงานรายวันประมาณร้อยละ 97 เป็นพนักงานฝ่ายโรงงาน

7.5.2 ผลตอบแทนรวมของพนักงาน ลูกจ้างบริษัท และลักษณะผลตอบแทน

รูปแบบผลตอบแทน	(หน่วย : บาท)		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ค่าตอบแทนของพนักงานประจำ ในรูปของเงินเดือน	37,833,638.96	40,213,709.47	40,585,370.28
ค่าตอบแทนของพนักงานชั่วคราว ในรูปของเงินเดือน	11,018,254.00	13,199,098.00	15,781,767.16
ค่าตอบแทนของพนักงานประจำ ในรูปของโบนัส	4,694,377.06	4,633,457.15	4,902,983.30
ค่าตอบแทนของพนักงานประจำ ในรูปแบบของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	306,513.00	419,009.00	467,117.00
รวม	53,852,783.02	58,465,273.62	61,737,237.74

7.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

7.6 เลขานุการบริษัท นักลงทุนสัมพันธ์ และคำตอบแทนผู้สอบบัญชี

7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ ดังนี้

(1) เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัท หรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 มีมติแต่งตั้งให้นายชวินโรจน์ ชีรพัชรพร ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบหมายเลข 1 โดยมีคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

คุณสมบัติ

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- 1.1 ทะเบียนกรรมการ
- 1.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ของบริษัท
- 1.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

3) จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูล ดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าว ให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้ความหมายรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มี การเปลี่ยนแปลงข้อความ

- 3.1 การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.2 งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์
- 3.3 ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้น เป็นการทั่วไป
- 3.4 การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อ เผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนกำหนด

4) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป

5) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

6) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย

- 6.1 การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- 6.2 การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
- 6.3 การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม้อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

(2) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งมีคุณสมบัติและเงื่อนไข ของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้ ประวัติของ นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

(3) ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง หน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ คุณปิยมาศ เรืองแสงรอบ ในฐานะกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติของคุณปิยมาศ เรืองแสงรอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ 2

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลติดต่อ

ในส่วนของงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นมาเฉพาะ แต่ได้มอบหมายนายรังสี ที่ปกรสุขเกษม กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ดูแลการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 038-442500 ทั้งนี้ บริษัทมีแผนงานที่จะจัดตั้งหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ขึ้นมาเป็นหน่วยงานเฉพาะด้านเพื่อดูแลรับผิดชอบส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ในอนาคต โดยกำหนดเป็นนโยบายที่จะให้ข้อมูลที่ถูกต้องและโปร่งใสเพื่อให้ข้อมูลสำหรับนักลงทุน

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงินให้แก่ บริษัทผู้สอบบัญชีดังนี้

	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	720,000	720,000	740,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	390,000	390,000	420,000
รวมทั้งสิ้น	1,110,000	1,110,000	1,160,000

หมายเหตุ :

- 1) บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 2) บมจ.สมาร์ทคอนกรีต กับ ผู้บริหาร และ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ไม่มีความสัมพันธ์ และส่วนได้ ส่วนเสีย กับ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
 - 3) ค่าตอบแทนอื่น (Non Audit Fee)
- ไม่มี -

7.6.4 กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศให้ระบุชื่อตัวแทนประสานงานในประเทศไทย

- ไม่มี -

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

1) กรรมการอิสระ

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

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

- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 10) กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

2) กรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ก) กรรมการบริษัท

การสรรหา และคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

- 1) ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามจำนวนที่ถือครองทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสาม (1/3) ซึ่งกรรมการที่ออกไปนั้นชอบที่จะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีก หากที่ประชุมได้เลือกเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง กรรมการที่จะออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออกส่วนที่หลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- 6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราว ออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง
- 7) กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- 8) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน เป็นรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

ข) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเห็นชอบโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่กล่าวข้างต้น และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- 1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- 4) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ค) ผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารตามตำแหน่ง ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) และผู้จัดการฝ่ายทุกฝ่าย รวมทั้งบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการ ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง เพื่อทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการบริหารก็ได้

(2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

รายละเอียด การเข้าอบรมของ กรรมการบริษัท ดังนี้

ลำดับ	ชื่อหลักสูตร	ผู้จัด	รูปแบบ	วันที่อบรม	รายชื่อกรรมการบริษัท ที่เข้าร่วม
1	Easy listening : เกร็ดความรู้ ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรพลาด	สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	ONLINE	28-01-2565	นางธิดา ธรรมสาโรช
2	J-SOX : การควบคุมภายใน แนวคิดหลักการ และการนำไปปฏิบัติใช้	สภาวิชาชีพบัญชีฯ	ON-SITE	23-02-2565	นายสุรพล เดิมอริยบุตร
3	การกำหนดกลยุทธ์และ แผนธุรกิจ แผนบริหาร ความเสี่ยงองค์กร และการพัฒนากระบวนการ ทำงานให้มีประสิทธิภาพ	บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด	ON-SITE	10-06-2565	นายอาทิตย์ ธิปกรสุขเกษม นางธิดา ธรรมสาโรช นายรังสี ธิปกรสุขเกษม นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ นายสมควร สุธรรมโน นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน นายสุรพล เดิมอริยบุตร
4	ก้าวทันและวิเคราะห์ เจาะลึกรายงานทางการเงิน	สภาวิชาชีพบัญชีฯ	ON-SITE	26-07-2565	นายสุรพล เดิมอริยบุตร นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน นางธิดา ธรรมสาโรช
5	นักบัญชีในปี 2022 กับสิ่งที่มี การเปลี่ยนแปลง	ธรรมนิติฯ	ON-SITE	05-08-2565	นายสุรพล เดิมอริยบุตร
6	Update ทิศทางกฎหมาย แรงงาน สำหรับนายจ้างและ ลูกจ้างในปี 2565	ธรรมนิติฯ	ON-SITE	05-08-2565	นายสุรพล เดิมอริยบุตร
7	Insider Trading	บมจ.สมาร์ทคอนกรีต	ON-SITE	08-11-2565	นายอาทิตย์ ธิปกรสุขเกษม นางธิดา ธรรมสาโรช นายรังสี ธิปกรสุขเกษม นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ นายสมควร สุธรรมโน นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน นายสุรพล เดิมอริยบุตร
8	ความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์	บมจ.สมาร์ทคอนกรีต	ON-SITE	08-11-2565	นายอาทิตย์ ธิปกรสุขเกษม นางธิดา ธรรมสาโรช นายรังสี ธิปกรสุขเกษม นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ นายสมควร สุธรรมโน นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน นายสุรพล เดิมอริยบุตร
9.	Director's briefing The essential guide to startup boards.	Thai - IOD	ON-SITE	08-12-2565	นางธิดา ธรรมสาโรช นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน นายสุรพล เดิมอริยบุตร

(3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ จะได้รับการประเมินตนเอง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดบรรทัดฐานที่ใช้เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้น ให้กรรมการทุกท่าน ทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 20 ธันวาคม ของทุกปี

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการบริษัทฯ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ประธานกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดยเลขานุการบริษัทฯ

แบบประเมินตนเอง ของคณะกรรมการตรวจสอบ จะถูกรวบรวม และนำเสนอให้ประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับทราบผลการประเมิน และเก็บรักษาโดยเลขานุการบริษัทฯ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

- 5 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 6 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 7 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 8 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 9 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

หัวข้อในการประเมิน ประกอบด้วย 6 หัวข้อใหญ่ ดังนี้

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

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

- ไม่มี -

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย

- ไม่มี -

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

- (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

ตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) ครั้งที่ 1 / 2556 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 มีมติ กำหนดระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ต้องปฏิบัติตามดังนี้

- 1) ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท
 - 2) ต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 - 3) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และ 24 ชั่วโมงหลังจากเปิดเผยงบการเงินหรือข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรง ทั้งนี้ การกำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืน ตั้งแต่การตักเตือน ด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การทำทัณฑ์บน การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พันสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออกปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้นฝ่ายบริหารจะนำเสนอบทลงโทษดังกล่าว ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไปพิจารณาอนุมัติ และเป็นแนวทางปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
 - 4) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทในนามตนเอง ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59
 - 5) บริษัทได้มีการประกาศ "ระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้" ให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบโดยทั่วกัน
- (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
 - (4) การแจ้งเบาะแส
นโยบายและมาตรการการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการละเมิดสิทธิมนุษยชน

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด
1	นางธิดา	ธรรมสาโรช	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2	ร้อยตรีสมควร	สุธรรมโน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	4/4
3	นายสมชาย	เลิศศักดิ์วิมาน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	4/4

หมายเหตุ : กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง และมีการจัดประชุมเพื่อเลือกตั้งกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการบริษัท และแต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร จำนวน 1 ครั้ง

ทั้งนี้ นายชวินโรจน์ อีรพัชรพร เลขานุการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2566 และบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอดไวซอรี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประวัติของ นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 6

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

8.3.1 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ไม่มี -

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

9.1 การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่าน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร 5 ด้าน ประกอบไปด้วย

1. ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม
2. ด้านการบริหารความเสี่ยง
3. ด้านการควบคุมปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
4. ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสาร
5. ด้านระบบการติดตาม

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว ซึ่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไปของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการมีระบบควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคล ที่เกี่ยวข้อง กับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ทั้งนี้ ที่ผ่านมาการพิจารณาอนุมัติธุรกรรม ที่เกี่ยวข้องดังกล่าว จะอยู่ภายใต้การพิจารณาถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายเพื่อเพิ่มความเสี่ยงในการทำธุรกรรมดังกล่าว โดยการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมในอนาคต จะถูกพิจารณาจากผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวเท่านั้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเรื่องการกำกับให้องค์กร เป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อย่างแท้จริงให้มากขึ้นด้วย โดยผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในปี 2565 สามารถสรุปผลได้ดังนี้

วันที่ 22 ธันวาคม 2565

เรื่อง รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในปี 2565
เรียน คณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ตามแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2565 โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

1. เพื่อประเมินว่าบริษัทได้จัดให้มีการควบคุมภายในและได้ออกแบบไว้อย่างสมเหตุสมผลและเพียงพอที่จะป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเป็นไปตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย รวมถึงแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. เพื่อให้มั่นใจว่า รายการที่เกี่ยวข้องกับระบบที่สำคัญ ได้ถือปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติและวิธีการที่บริษัทกำหนดไว้
3. เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องจากหน่วยงานภายนอก
4. เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับระบบงานที่สำคัญของบริษัทถูกต้องและน่าเชื่อถือ
5. เพื่อเสนอแนะ แนวทางแก้ไขปรับปรุง เกี่ยวกับกระบวนการการควบคุมภายในของแต่ละระบบงาน กรณีที่พบว่ามีจุดอ่อนของระบบการควบคุม

ผู้ตรวจสอบภายในได้ศึกษาระบบการปฏิบัติงานโดยวิธีการสอบทานการกำหนดนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ รวมถึงคู่มือการทำงานต่างๆ และวิธีการสัมภาษณ์ สอบถาม กับผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบในแต่ละระบบงาน พร้อมทดสอบและสังเกตการณ์การปฏิบัติงานภายในองค์กรโดยพิจารณาองค์ประกอบสำคัญ 5 ประการ คือ สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) กิจกรรมเพื่อการควบคุม (Control Activities) ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร (Information & Communication) และการติดตามและประเมินผล (Monitoring) โดยมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส และกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ และนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบอย่างตรงไปตรงมา โดยการตรวจสอบในปี 2565 ครอบคลุมระบบการปฏิบัติงานที่สำคัญดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2565

- ระบบการบริหารความเสี่ยง
- ระบบการจัดซื้อจัดจ้างทุกประเภท
- ระบบการควบคุมสินค้าและคลังสินค้าวัตถุดิบ
- ตรวจสอบติดตามการแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่พบจากครั้งก่อน

ไตรมาส 2 ปี 2565

- ระบบรายได้ : การตลาด การขาย และการจัดส่งสินค้า
- ระบบการบริหารควบคุมสินทรัพย์
- ระบบการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ตรวจสอบติดตามการแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่พบจากครั้งก่อน

ไตรมาส 3 ปี 2565

- ระบบบริหารทรัพยากรบุคคล เงินเดือน และค่าแรง
- ระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- ตรวจสอบติดตามการแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่พบจากครั้งก่อน

ไตรมาส 4 ปี 2565

- สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน
- ตรวจสอบติดตามการแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่พบจากครั้งก่อน

โดยผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในปี 2565 สามารถสรุปผลโดยรวมได้ดังนี้

1. เรื่องการควบคุมภายในและการบริหารจัดการ

ผู้ตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า ในระยะเวลาที่ทำการตรวจสอบ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการอยู่ในระดับที่ดี โดยมีสภาพแวดล้อมที่ช่วยส่งเสริมระบบการควบคุมภายในของบริษัท บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงและมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ มีการควบคุมการปฏิบัติงานทั้งของฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการ รวมถึงมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยในกรณีที่มีข้อสังเกต ได้หารือกับผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายในและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน โดยฝ่ายบริหารมีการกำหนดแนวทางการปรับปรุงแก้ไข กำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการแก้ไขอย่างชัดเจน และมีการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในประเด็นที่สำคัญแล้ว

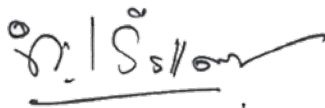
2. เรื่องการปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท

ผู้ตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า จากรายการที่เลือกตรวจสอบ โดยส่วนใหญ่หน่วยงานได้ถือปฏิบัติตามระเบียบและวิธีการที่กำหนดไว้แล้ว ส่วนข้อบกพร่องที่ตรวจพบได้นำมาหารือกับผู้บริหารของหน่วยงานเพื่อแก้ไขปรับปรุงให้เป็นไปตามวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้แล้ว ซึ่งฝ่ายบริหารได้มีการกำหนดแนวทางการปรับปรุงแก้ไข และกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการแก้ไขอย่างชัดเจนแล้ว

3. เรื่องรายการทางบัญชีการเงินและการปฏิบัติตามข้อกำหนด

ผู้ตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า ในระยะเวลาที่ทำการตรวจสอบ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและกระบวนการจัดทำรายการทางบัญชีการเงินเพื่อให้รายงานทางการเงินมีความเชื่อถือได้ว่าถูกต้องตามที่ควร มีข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่เกี่ยวข้องใช้ในการบริหารอย่างครบถ้วนถูกต้องและเป็นปัจจุบัน รวมทั้งมีการจัดเก็บเอกสารไว้ให้ตรวจสอบได้โดยง่าย และได้มีการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทแล้ว

ในการปฏิบัติงานครั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้รับความร่วมมือจากเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน เป็นอย่างดีจนสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ผู้ตรวจสอบภายในจึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้



(นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ)

ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด

9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่องานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว ซึ่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไปของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการมีระบบควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคล ที่เกี่ยวข้อง กับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ทั้งนี้ ที่ผ่านมาการพิจารณาอนุมัติธุรกรรม ที่เกี่ยวข้องดังกล่าว จะอยู่ภายใต้การพิจารณาถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายเพื่อเพิ่มความระมัดระวังในการทำธุรกรรมดังกล่าว โดยการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมในอนาคต จะถูกพิจารณาจากผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวเท่านั้น ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความสำคัญเรื่องการทำกับให้องค์กร เป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อย่างแท้จริงให้มากขึ้นด้วย โดยผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในปี 2565 สามารถสรุปผลได้ดังนี้

9.1.3 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

- ไม่มี -

9.2 รายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

9.2.1 รายการระหว่างกันของบริษัท

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบัญชีปี 2564 และปี 2565 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสะดวก	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
1. บมจ. ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี (CCP)	บริษัทใหญ่ (ผู้ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม)	รายได้จากการขายสินค้า : CCP ซื้อสินค้าจากบริษัท เพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CCP	0.269	0.285	CCP ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับลูกค้าของ CCP เพื่ออำนวยความสะดวก โดยเป็นไปตามราคา และเงื่อนไขทางการค้าปกติ	มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาขายใกล้เคียงกับราคาซื้อขายให้บุคคลทั่วไป
		ลูกหนี้การค้า : บริษัทมี ยอดลูกหนี้การค้ากับ CCP ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้จากการขายสินค้า	0.105	0.056		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป
		รายได้จากการขายทรัพย์สิน : บริษัทมีรายได้จากการขายทรัพย์สินให้ CCP	0.000	0.000		มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยใช้วิธีเทียบราคาขายและซื้อทั่วไป
		รายได้อื่น : บริษัทมีรายได้จาก CCP	0.494	0.477	บริษัทให้บริการขนส่ง โดยเป็นเหตุการณ์ปกติของธุรกิจ	มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและผล สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		ลูกหนี้อื่น : บริษัทมี ยอด ลูกหนี้อื่นกับ CCP ณ วัน สิ้นสุด ซึ่งเกิดจากรายได้ อื่นข้างต้น	0.602	0.064		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับการขายให้ลูกค้า ทั่วไป
		ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า : บริษัทซื้อสินค้าจาก CCP	8.554	1.161	ในปี 2564 ต่อเนื่องปี 2565 บริษัทซื้อสินค้าเพื่อขายให้กับ ลูกค้าของบริษัท รวมทั้งว่าจ้าง ผลิตและขนส่งทรายให้กับบริษัท	มีความเหมาะสมและเป็นไป ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย ราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียง กับราคาตลาดของบุคคล ทั่วไป
		ค่าใช้จ่ายซื้อทรัพย์สิน : บริษัทซื้อทรัพย์สินจาก CCP	0.041	0.000	ปี 2564 บริษัทซื้อสายพานเครื่อง บดอิฐ	มีความเหมาะสมและเป็นไป ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย ราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียง กับราคาตลาดของบุคคล ทั่วไป
		เจ้าหนี้การค้า : บริษัทมี ยอดเจ้าหนี้การค้ากับ CCP ณ วันสิ้นสุด ซึ่งเกิดจาก รายการซื้อสินค้า/ ทรัพย์สิน	1.868	0.446		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหนี้การค้า ทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและผล สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		ค่าเช่าจ่าย : บริษัทฯเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานบางส่วนจาก CCP เพื่อใช้เป็นสำนักงาน			บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน เลขที่ 947/144 หมู่ที่ 12 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ ในกรรมสิทธิ์ของ CCP โดยเช่าพื้นที่ชั้นใต้ดิน, ชั้นที่ 1-3 ของอาคารดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าเป็นไปตามอัตราที่ทั้งสองฝ่ายตกลงกัน โดยมีอัตราค่าเช่าที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียง , บริษัทฯรับภาระค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวกับอาคารเองทั้งหมด (ไม่มีการทำสัญญาบริการกับ CCP) อาทิ ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าแม่บ้าน และค่ารักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น บริษัทฯจ่ายชำระตามจำนวนที่เกิดขึ้นจริงในใบแจ้งเก็บหนี้ของแต่ละหน่วยงาน ในปี 2563 บริษัทฯจ่ายชำระหนี้สิ้นตามสัญญาเช่าจำนวน 1.540 ล้านบาท	อัตราค่าเช่าเป็นอัตราตามที่ตกลงกันและใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียงและปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและผล สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		หนี้สินตามสัญญาเช่า- สิทธิ : บริษัทฯ เช่าพื้นที่ อาคารสำนักงานบางส่วน จาก CCP เพื่อใช้เป็น สำนักงาน	14.413	13.728		
		ค่าใช้จ่ายอื่น : CCPเรียก เก็บค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าเช่า server ค่าขนส่ง ค่าบริการรักษา रखनส่ง ค่า ขนส่งหน้าลาน ค่ารับจ้าง ผลิต-ขนทราย ค่าที่ ปรึกษา และค่าเสื่อมราคา ของสินทรัพย์สิทธิการใช้	2.906	1.736	CCP เรียกเก็บค่าไฟฟ้าและค่า น้ำประปา โดย CCP เรียกเก็บตาม ยอดจริงในใบแจ้งหนี้ ในฐานะผู้มี กรรมสิทธิ์ในอาคารสำนักงานที่ บริษัทเช่า และค่าเช่า server โดยบริษัททำสัญญาเช่า server ตั้งแต่เดือน พค.56 มีอายุสัญญา 1 ปี โดยสัญญาต่ออัตโนมัติหาก ไม่มีคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดบอก เลิกโดยการแจ้งล่วงหน้าก่อนครบ กำหนดไม่น้อยกว่า 30 วัน	มีการคิดค่าบริการเท่ากับที่ ทางผู้ให้เช่าจ่ายชำระจริง
		เจ้าหนี้อื่น : บริษัทมียอด เจ้าหนี้อื่น CCP ณ วันสิ้น งวดบัญชี ซึ่งเกิดจาก รายการค่าบริการและ ค่าใช้จ่ายอื่น	0.372	0.387		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหนี้การค้า ทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและผลสัมฤทธิ์	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		เงินกู้ยืมระยะสั้น : บริษัทมีการกู้ยืมเงินจาก CCP	ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	CCP ให้บริษัทฯ กู้ยืมเงินเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ โดยบริษัทฯ คิดดอกเบี้ยในอัตราอ้างอิงตามต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ที่มีต่อเจ้าหนี้สถาบันการเงิน และบริษัทได้ชำระคืนเงินต้นแล้ว	เป็นการกู้ยืมเพื่อความเป็นในการประกอบธุรกิจ
		ดอกเบี้ยจ่าย : บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงิน CCP ณ วันสิ้นงวดบัญชี และดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	0.791	0.755	ในปี 2564 ต่อเนื่องปี 2565 บริษัทได้รับดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า ตามมาตรฐานฉบับที่ 16 เรื่องการรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเป็นไปตามอัตราที่ผู้ให้กู้มีภาระต่อสถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเพิ่มของบริษัทตามมาตรฐานฉบับ 16 เรื่องสัญญาเช่า
		เงินปันผล	9.261	10.584	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	
2.บจก.ชลบุรีกันยง (CKY)	ผู้ถือหุ้นทางตรงและบริษัทย่อยของ CCP (CCP ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน ET (บจก.ตะวันออกขนส่ง))	รายได้จากการขายสินค้า : CKY ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้าของ CKY	39.587	42.858	CKY ดำเนินธุรกิจจำหน่ายวัสดุก่อสร้างรูปแบบร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ โดยได้สั่งซื้อผลิตภัณฑ์ของ บริษัทไปวางจำหน่ายในร้านค้า ทั้งนี้ การจำหน่ายดังกล่าว เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป	มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาขายใกล้เคียงกับราคาซื้อขายให้บุคคลทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสะดวก สมเหตุผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		ลูกหนี้การค้า : บริษัทมี ยอดลูกหนี้การค้ากับ CKY ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้จากการขายสินค้า	9.172	8.600		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป
		ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า ; บริษัท ซื้อสินค้ากับ CKY เพื่อนำไปใช้ในการบริการและปรับปรุงอาคาร	0.202	0.409	บริษัทซื้อสินค้าจาก CKY เพื่อนำไปใช้ในการและปรับปรุงอาคารสำนักงาน ทั้งนี้ การสั่งซื้อดังกล่าวมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นไปตามเงื่อนไขปกติทั่วไป	มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียงกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป
		ค่าใช้จ่ายซื้อทรัพย์สิน ; บริษัทฯ ซื้อทรัพย์สินอื่นใหม่ในการ	0.125	0.168	ปี 2564 และปี 2565 ซื้ออุปกรณ์เพื่อใช้ในการก่อสร้างของบริษัท	มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ
		เจ้าหนี้การค้า : บริษัทมี ยอดเจ้าหนี้การค้ากับ CKY ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายการซื้อสินค้า/ทรัพย์สิน	0.556	0.946		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและผล สัมฤทธิ์ผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		เงินกู้ยืมระยะสั้น : บริษัทมีการกู้ยืมเงินจาก CKY	ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่าง งวด - ลดลงระหว่าง งวด - ยอดปลายงวด -	ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่าง งวด - ลดลงระหว่าง งวด - ยอดปลายงวด -	CKY ให้บริษัทกู้ยืมเงินเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ โดย CKY คิดดอกเบี้ยในอัตราอ้างอิงตามต้นทุนทางการเงินของ CKY ที่มีต่อเจ้าหนี้สถาบันการเงิน และบริษัทได้ชำระคืนเงินต้นแล้ว	เป็นการกู้ยืมเพื่อความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ
		ดอกเบี้ยจ่าย : บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงิน CKY ณ วันสิ้นงวดบัญชี	-	-		อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามอัตราที่ผู้ให้กู้มีภาระต่อสถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น
		ดอกเบี้ยค้างจ่าย : บริษัทมีดอกเบี้ยค้างจ่ายจากการกู้ยืมเงิน CKY ณ วันสิ้นงวดบัญชี	-	-		อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามอัตราที่ผู้ให้กู้มีภาระต่อสถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น
		เงินปันผล	0.507	0.579	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	บริษัทย่อยของ CCP	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
4. บจก. ซีซีพี เพิร์ล สโตนส์ (CPS)		<u>รายได้จากการขายสินค้า :</u> CPS ซื้อสินค้าจากบริษัท เพื่อจำหน่ายต่อให้ลูกค้า ของ CPS	15.065	22.451	CPS ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไป จำหน่ายต่อให้กับลูกค้าของ CPS เพื่ออำนวยความสะดวก โดย เป็นไปตามราคาและเงื่อนไข ทางการค้าปกติ	มีความเหมาะสมและเป็นไป ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย ราคาขายใกล้เคียงกับราคาที่ ขายให้บุคคลทั่วไป
		<u>ลูกหนี้การค้า :</u> บริษัทที่มี ยอดลูกหนี้การค้ากับ CPS ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากราย รายได้จากการขายสินค้า	3.673	3.798		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับการขายให้ลูกค้า ทั่วไป
		<u>รายได้อื่น :</u> บริษัทที่มี รายได้อื่นจาก CPS	1.526	1.853	บริษัทให้บริการขนส่ง โดยเป็น เหตุการณ์ปกติของธุรกิจ	มีความเหมาะสมและเป็นไป ตามธุรกิจการค้าปกติ โดยใช้ วิธีเทียบราคายาและซื้อ ทั่วไป
		<u>ลูกหนี้อื่น :</u> บริษัทที่มียอด ลูกหนี้อื่นกับ CPS ณ วัน สิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายได้ อื่น	0.246	0.343		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับการขายให้ลูกค้า ทั่วไป
		<u>ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า :</u> บริษัทซื้อสินค้าจาก CPS	0.943	0.793	บริษัทมีซื้อขบด้นหิน อีรูบล็อค ก้อนหนึ่ง ผ่านทางทำเพื่อขายต่อ ให้ลูกค้าของบริษัท โดยเป็นไป ตามข้อตกลงทางการค้าปกติ	มีความเหมาะสมและเป็นไป ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย ราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียง กับราคาตลาดของบุคคล ทั่วไป
		<u>ค่าใช้จ่ายซื้อทรัพย์สิน :</u> บริษัทซื้อทรัพย์สินจาก CPS	0.951	0.000	ปี 2564 บริษัทซื้อเครื่องผลิต บล็อค ขนาด 600x600 mm. และ มอเตอร์เพื่อใช้ในการผลิตสินค้า	มีความเหมาะสมและเป็นไป ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย ราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียง กับราคาตลาดของบุคคล ทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
		เจ้าหน้าที่การค้า : บริษัทที่มี ยอดเจ้าหน้าที่การค้ากับ CPS ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเกิดจากรายการ ซื้อขายสินค้าและทรัพย์สิน	0.442	0.467		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหน้าที่การค้า ทั่วไป
		ค่าใช้จ่ายอื่น : CPS เรียก เก็บค่าแพคเกจ	0.329	0.115	CPS เรียกเก็บค่าแพคเกจ ลงใน catalog	มีการคิดค่าบริการเท่ากับยอด จ่ายชำระจริง
		เจ้าหน้าที่อื่น : บริษัทที่มียอด เจ้าหน้าที่อื่น CPS ณ วันสิ้น งวดบัญชี ซึ่งเกิดจากรายการ การค้าบริการและค่าใช้จ่ายอื่น	0.023	0.069		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหน้าที่การค้า ทั่วไป
		ค่าเช่า : บริษัทฯ เช่า พื้นที่บางส่วนสำหรับเป็น บอมาดจาก CPS	-	-	บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินบางส่วน จาก CPS สำหรับเป็นบอมาด 3 จุด ขนาดพื้นที่รวม 310 ตาราง เมตร ตั้งอยู่บ้านเลขที่ 10 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง ตำบลหนองอี รุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี โดยมีวัตถุประสงค์ของการเช่า พื้นที่บางส่วนเพื่อเป็นบอมา บอมาด ในปี 2565 บริษัทฯ ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.321 ล้านบาท	อัตราค่าเช่าเป็นอัตราตามที่ ตกลงกันและใกล้เคียงกับ อัตราค่าเช่าในพื้นที่ ข้างเคียงและปฏิบัติตาม มาตรฐานฉบับ 16 เรื่อง สัญญาเช่า
		หนี้สินตามสัญญาเช่า- สิทธิ : บริษัทฯ เช่าพื้นที่ บางส่วนสำหรับเป็นบอ มาดจาก CPS	2.977	2.812		
		ดอกเบี้ยจ่าย : บริษัทฯ มี ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สิน ตามสัญญาเช่า	0.143	0.136		

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสะดวก สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
5. บริษัท อ่างหินพลังงาน จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องของ CCP	ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า ; บริษัทซื้อน้ำมันจากอ่างหินพลังงาน	8.147	18.031	บริษัทซื้อน้ำมันเพื่อใช้ในกิจการ โดยเป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติ	ความเหมาะสมและเป็นไปได้ ตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียงกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป
		เจ้าหน้าที่การค้า ; บริษัทมี ยอดเจ้าหน้าที่ ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจากรายการซื้อ	-	-		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหน้าที่การค้าทั่วไป
6. บริษัท ชลประทาน สันททรัพย์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นทางตรงและ บริษัทย่อยของ CCP	ค่าใช้จ่ายอื่น ; CPP เรียกเก็บค่าไฟฟ้ากับบริษัทฯ	0.032	0.000		มีการคิดค่าบริการเท่าที่แท้จริงทางผู้ให้เข้าจ่ายชำระจริง
		เจ้าหน้าที่อื่น ; บริษัทมี ยอดเจ้าหน้าที่ CPP ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจากค่าใช้จ่ายอื่น	-	-		เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหน้าที่การค้าทั่วไป
6. บริษัท ที่ปรกไฮลด์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นทางตรง มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน	เงินปันผล	13.989	15.987	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	
		เงินปันผล	0.924	0.830	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและผล สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
7. นายประทีป ทิปกรสุขเกษม	ผู้ถือหุ้นของบริษัท	<u>เงินปันผล</u>	0.455	0.000	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	
8. นายอาทิตย์ ทิปกรสุขเกษม	ผู้ถือหุ้นของบริษัท และกรรมการบริษัท	<u>เงินปันผล</u>	0.008	0.009	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	
10. นางชลธิชา ทิปกรสุขเกษม	ผู้ถือหุ้นของบริษัท	<u>ค่าใช้จ่ายอื่น : บริษัทจ่าย ค่าที่ปรึกษาทางด้านการ การเงินและจัดซื้อ</u>	0.530	1.300	บริษัทจ่ายค่าที่ปรึกษาทางด้านการ การเงินและจัดซื้อ	มีการคิดค่าบริการในอัตราที่ เป็นไปตามสัญญาว่าจ้าง
11. นายรังสี ทิปกรสุขเกษม	ผู้ถือหุ้นบริษัท, กรรมการ, กรรมการผู้ มีอำนาจลงนาม, คณะ กรรมการบริหาร, กรรมการผู้จัดการ	<u>เงินปันผล</u> <u>เจ้าหนี้อื่น : บริษัทมียอด เจ้าหนี้อื่นกับนายรังสี ทิป กรสุขเกษม จากการที่นาย รังสีฯ สรรองจ่ายค่า เดินทาง ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าซ่อมบำรุงรักษา รถยนต์</u>	0.000002	0.520	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	
			0.372	0.387	นายรังสี ทิปกรสุขเกษม เรียกเก็บ ค่าใช้จ่ายที่ได้สำรองให้กับบริษัท ไปก่อน อาทิ ค่าซ่อมบำรุงรักษา รถยนต์ ค่าเลี้ยงรับรอง และ ค่าใช้จ่ายอื่น ทั้งนี้จำนวนเงินที่ เรียกเก็บเป็นไปตามบิลที่ได้รับม ไว้	เป็นรายการปกติของ ค่าใช้จ่ายประจำเดือนที่ เกิดขึ้นจริง
		<u>เงินปันผล</u>	0.060	0.069	บริษัทจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
			ปี 2564	ปี 2565		
11.นางสาว จารณี จัง สมบัติศิริ	กรรมการ, กรรมการผู้ มีอำนาจลงนาม, คณะ กรรมการบริหาร, ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการ	<u>เจ้าหนี้อื่น</u> ; บริษัทมียอด เจ้าหนี้อื่นกับนางสาว จารณี จังสมบัติศิริ จาก การที่นางสาวจารณีฯ สำรองจ่ายค่าเดินทาง ค่า เลี้ยงรับรอง และค่าซ่อม บำรุงรักษารถยนต์	0.006	0.000	นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ เรียก เก็บค่าใช้จ่ายที่ได้สำรองให้กับ บริษัทไปก่อน อาทิ ค่าซ่อม บำรุงรักษารถยนต์ ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ทั้งนี้จำนวนเงิน ที่เรียกเก็บเป็นไปตามมิลที่ระบุ ไว้	เป็นรายการปกติของ ค่าใช้จ่ายประจำเดือนที่ เกิดขึ้นจริง

9.2.2 นโยบาย และแนวโน้ม การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจ และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งผู้ที่มีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

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

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

ปัจจุบันบริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในอนาคตบริษัทอาจมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพิ่มเติม ซึ่งบริษัทสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ดินมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสมโดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

10. STRUCTURE DATA

10.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

10.1.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

หัวข้อ	คำตอบ (มี / ไม่มี)
1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	มี
2. เอกสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม	มี
3. กรณีข้อ 2. ตอบว่ามี ให้แนบเอกสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF
4. URL นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม	ไม่มี
5. กรณี ข้อ 4. ตอบว่ามี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม	แนบเอกสาร เป็นไฟล์ WORD , EXCEL และ PDF

10.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

กรุณาเลือกนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการตามที่บริษัทได้กำหนดไว้

นโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัท	คำตอบ มี / ไม่มี
1. การสรรหากรรมการ	มี
2. การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ	มี
3. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ	มี
4. การพัฒนากรรมการ	มี
5. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ	มี
6. การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	มี

10.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท	มี

กรุณาเลือกนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัท	คำตอบ มี / ไม่มี
1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์	มี
2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์	มี
3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	มี
4. การแจ้งเบาะแส	มี

10.3 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
1. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร	มี

*หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

	2563	2564	2565
จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร (บาท)	12,166,084.40	10,252,178.32	11,917,879.02

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
2. ค่าตอบแทนอื่นๆ	
- Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี
- Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี

10.4 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

10.4.1 ค่าตอบแทนรวมของพนักงาน

หัวข้อ	คำตอบ
จำนวนค่าตอบแทนรวมของพนักงาน (บาท)	61,737,237.74

10.4.2 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
ข้อมูลกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัท	มี

*หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

หัวข้อ	คำตอบ
จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	211
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	47
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก (%)	22.27%

10.5 ข้อมูลผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
1. ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	มี

*หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

หัวข้อ	คำตอบ
ชื่อ-นามสกุล - ภาษาไทย - ภาษาอังกฤษ	นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย Ms. Phankamol Phaothai
อีเมล	phankamolp@smartblock.co.th
หมายเลขโทรศัพท์	086-339-1675

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
2. เลขานุกรณรืษัษ	มี

***หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง**

หัวข้อ	คำตอบ
ชื่อ-นามสกุล - ภาษาไทย - ภาษาอังกฤษ	นายชวินโรจน์ ธีรพัชรพร Mr. Chawinroj Terapachalaphon
อีเมล	smartchawin@gmail.com
หมายเลขโทรศัพท์	0897791889

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
3. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	มี

***หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง**

หัวข้อ	คำตอบ
ชื่อ-นามสกุล - ภาษาไทย - ภาษาอังกฤษ	- นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ - Ms. Piyamas Saengluangrob
อีเมล	piyamas@honoraudit.com
หมายเลขโทรศัพท์	082 245 6924

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
4. หัวหน้างานกำกับดูแลองค์กร	ไม่มี

***หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง**

หัวข้อ	คำตอบ
ชื่อ-นามสกุล - ภาษาไทย - ภาษาอังกฤษ	ไม่มี
อีเมล	ไม่มี
หมายเลขโทรศัพท์	ไม่มี

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
5. หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์	มี

***หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง**

หัวข้อ	คำตอบ
ชื่อ-นามสกุล - ภาษาไทย - ภาษาอังกฤษ	นายรังสี ทีปกรสุขเกษม Mr.Rungsee Teepakronsukasam
อีเมล	rungseet@smartblock.co.th
หมายเลขโทรศัพท์	081 559 9132

10.6 ข้อมูลผู้สอบบัญชีของบริษัท

หัวข้อ	คำตอบ
ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี	บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
ค่าสอบบัญชี (บาท)	1,160,000
ชื่อผู้สอบบัญชี - ภาษาไทย - ภาษาอังกฤษ	นางสาววรารณ วารีเศวตสุวรรณ Ms.Varaporn Vareesawedsuvan
อีเมล ผู้สอบบัญชี	varaporn@mrassociates.co.th
หมายเลขโทรศัพท์ ผู้สอบบัญชี	02-630-7501

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
ข้อมูลค่าบริการอื่นๆ	ไม่มี

*หากตอบ "มี" ให้กรอกข้อมูลในตารางด้านล่าง

หัวข้อ	คำตอบ
รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่นๆ	ไม่มี
รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่นๆ (ภาษาอังกฤษ)	ไม่มี
ค่าบริการอื่นๆ (บาท)	ไม่มี

10.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

รูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของ คณะกรรมการ	คำตอบ มี / ไม่มี
การประเมินแบบรายคณะ	ไม่มี
การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	มี
การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินแบบไขว้)	ไม่มี

10.8 การจัดประชุมที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท

หัวข้อ	คำตอบ
การประชุมคณะกรรมการบริษัท (ครั้ง)	7 ครั้ง
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี	1 ครั้ง

หัวข้อ	คำตอบ มี / ไม่มี
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น *หากตอบ "มี" ให้ระบุจำนวนครั้ง จำนวน.....ครั้ง	ไม่มี

10.9 การจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวข้อ	คำตอบ
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง)	4 ครั้ง

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงิน และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ของ บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายการบัญชี ที่เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ มีความสมเหตุสมผล และระมัดระวังรอบคอบ

รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนการกำหนดนโยบาย การจัดให้มีระบบงาน รวมถึงการตรวจติดตามกำกับดูแลและพิจารณาเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ การกำกับดูแลกิจการที่ดีมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ มีระบบการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และมีการปฏิบัติที่ถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และเป็นกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้แล้วในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นต่อรายงานทางการเงินว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปว่า งบแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ลงนาม -
(นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม)
ประธานกรรมการบริษัท

- ลงนาม -
(นายรังสี ทีปกรสุขเกษม)
กรรมการผู้จัดการ

**รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และ งบการเงิน
ประจำปี 2565**

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

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

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าสินค้าคงเหลือ

บริษัทแสดงสินค้าคงเหลือในราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 และข้อ 6 บริษัทมีการกำหนดนโยบายการตั้งประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า สินค้าเสื่อมสภาพ และเคลื่อนไหวช้าจากสภาพของสินค้าและอายุของสินค้าคงเหลือ ซึ่งจำเป็นต้องอาศัยดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญของฝ่ายบริหาร

การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึง

- การสอบถามผู้บริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ได้มาซึ่งวิธีการและสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการกำหนดนโยบายการพิจารณาตั้งค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ทำความเข้าใจและพิจารณาความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าว สอบทานความสม่ำเสมอของการใช้นโยบายดังกล่าว
- พิจารณาความเหมาะสมและความสมเหตุสมผลของมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้า ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร และทดสอบความถูกต้องในการคำนวณ
- สุ่มทดสอบความถูกต้องของรายงานการวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร รวมถึงการสุ่มทดสอบการตั้งผลขาดทุนจากมูลค่าที่ลดลงของสินค้าคงเหลือและทดสอบการคำนวณการตั้งค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือตามนโยบายที่กำหนดไว้

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าที่รวมอยู่ในเอกสารหรือรายงานเหล่านั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้นจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงิน หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้น หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและจัดให้มีการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นซึ่งข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่จะมีต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

อภิญญา วัชรเสถียรกุล
(นางสาววราภรณ์ วารีเสวตสุวรรณ)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 5087

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
กรุงเทพมหานคร
20 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

สินทรัพย์

		พันบาท	
	หมายเหตุ	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		73,893	118,458
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	4, 5	117,471	90,187
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	6	41,149	33,721
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	50,495	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		283,008	242,366
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	13	350	2,448
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	8	25,000	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	4, 9	391,903	425,481
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	10	37,009	41,537
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน - สุทธิ	11	3,080	3,950
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	6,235	6,446
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		59	71
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		463,636	479,933
รวมสินทรัพย์		746,644	722,299

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ 6

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

		พันบาท	
	หมายเหตุ	2565	2564
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 14	88,118	64,985
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในหนึ่งปี	4, 15	4,281	4,114
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		7,599	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		99,998	69,099
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	4, 15	30,773	35,448
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	16	10,958	10,282
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		41,731	45,730
รวมหนี้สิน		141,729	114,829

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ 7

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

หมายเหตุ	พันบาท	
	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
- ทุนจดทะเบียน	17	520,783
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว	17	520,783
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	17, 18	26,023
กำไรสะสม		
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	18	8,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		52,600
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(2,491)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	604,915	607,470
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	746,644	722,299

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

8

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	หมายเหตุ	พันบาท	
		2565	2564
รายได้	4		
รายได้จากการขาย - สุทธิ		570,222	457,356
รายได้อื่น		2,065	2,125
รวมรายได้		572,287	459,481
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4	464,629	354,246
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		13,621	13,641
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	42,876	41,200
รวมค่าใช้จ่าย		521,126	409,087
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		51,161	50,394
ต้นทุนทางการเงิน	4	1,928	2,134
กำไรก่อนภาษีเงินได้		49,233	48,260
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	12	10,271	8,391
กำไรสำหรับปี		38,962	39,869
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ใน			
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ			
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	12	143	(996)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		39,105	38,873
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	22	0.0374	0.0419

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ 9

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

พันบาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม
			จัดสรรเป็นทุน สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) จากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
	460,000	-	4,000	51,629	(1,638)	513,991	
17	-	-	-	39,869	(996)	38,873	
23	60,783	26,023	-	-	-	86,806	
18	-	-	-	(32,200)	-	(32,200)	
	-	-	2,000	(2,000)	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	520,783	26,023	6,000	57,298	(2,634)	607,470	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	38,962	143	39,105	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(41,660)	-	(41,660)	
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	2,000	(2,000)	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	520,783	26,023	8,000	52,600	(2,491)	604,915	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้
กรรมการ 10

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	พันบาท	
	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	38,962	39,869
รายการปรับปรุง		
หนี้สูญและค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มขึ้น	151	425
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าเสื่อมสภาพ และเคลื่อนไหวซ้ำเพิ่มขึ้น (ลดลง)	2,020	(987)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	45,758	47,352
ขาดทุน (กำไร) สุทธิจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(518)	769
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเครื่องจักรเพิ่มขึ้น	1,850	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(63)	(10)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,158	976
ดอกเบี้ยรับ	(312)	(12)
ดอกเบี้ยจ่าย	1,928	2,134
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,271	8,391
	101,205	98,907
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(27,173)	(16,020)
สินค้าคงเหลือ	(9,448)	1,496
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	1,605	(6)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ 11

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	พันบาท	
	2565	2564
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21,259	5,316
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(304)	(2,678)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	87,144	87,015
จ่ายภาษีเงินได้	(2,496)	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	84,648	87,015
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	312	12
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(50,002)	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(25,000)	-
สินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น	(6,157)	(9,810)
จ่ายเงินคาวนสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(214)
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	(262)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(18)	(21)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(81,127)	(10,033)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายดอกเบี้ย	(1,928)	(2,155)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	-	(9,500)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,508)	(4,102)
เงินรับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	-	86,806
จ่ายเงินปันผล	(41,650)	(32,194)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(48,086)	38,855
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(44,565)	115,837
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	118,458	2,621
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	73,893	118,458

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ 12

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	พันบาท	
	2565	2564
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		
เงินสดในมือ	159	159
เงินฝากกระแสรายวันกับธนาคาร	36,370	98,577
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	17,353	19,722
เงินฝากประจำกับธนาคาร - 3 เดือน	20,011	-
	<u>73,893</u>	<u>118,458</u>
ข) รายการที่ไม่เป็นเงินสด		
- ก่อสร้างและซื้อสินทรัพย์ถาวรโดยยังไม่ได้ชำระเงิน	2,955	1,028
- สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	-	643

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ 13

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

1.ทั่วไป

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย โดยมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 11 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2557

บริษัทใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย (ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมรวมร้อยละ 63.52)

ธุรกิจหลักของบริษัทคือผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา

2.เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานและเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ งบการเงินนี้มีวัตถุประสงค์ที่จัดทำขึ้นเพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยเท่านั้น

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่ที่ได้เปิดเผยไว้เป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบกับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในลักษณะของตัวเลขที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศหลายฉบับซึ่งถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษาในระหว่างปี 2565 เกี่ยวกับการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 โดยบริษัทยังไม่ได้นำมาเริ่มถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้และไม่มีนโยบายในการนำมาเริ่มถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นและเชื่อว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดบันทึกในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนประกอบด้วย เงินสดในมือ และเงินฝากสถาบันการเงิน รายการเทียบเท่าเงินสดเป็นเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ซึ่งครบกำหนดภายในสามเดือนหรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้หรือมีภาระค้ำประกันและมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อยหรือไม่มีนัยสำคัญ

เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้หรือมีภาระค้ำประกันได้แยกแสดงไว้ในบัญชี “เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน” ภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้การค้าแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามนโยบายที่กล่าวในส่วนหนึ่งของเครื่องมือทางการเงิน ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) สุทธิจากค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้ากึ่งสำเร็จรูปที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าโซลูชันการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินการธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายส่วนเพิ่มที่จำเป็นในการขายสินค้านั้น ๆ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าจะถูกบันทึกสำหรับสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์ (ทั้งที่ใช้งานและไม่ได้ใช้งาน) แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เมื่อมีการเลิกใช้หรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ออกจากบัญชี บริษัทจะตัดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชีพร้อมกับบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเลิกใช้หรือตัดจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ต้นทุนการรื้อถอน ขนย้ายและบูรณะสินทรัพย์ (ถ้ามี) ถือเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ และคิดค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคابันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาถูกพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ถึง 30
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ถึง 20
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5 และ 7

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างหรือติดตั้ง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

สินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัท ควบคุมค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี)

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

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคابันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนและคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้องหรือตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์เป็นระยะเวลา 5 - 20 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายบันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นระยะเวลา 5 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์ ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ (มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาจากสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าโดยการลดมูลค่าของราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในปีก่อน ๆ โดยถือเป็นรายได้อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง ทั้งนี้ การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นสุทธิจากค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายประหนึ่งว่าไม่มีการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้นในปีก่อน ๆ

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

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

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

รายจ่ายค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (ไม่เกิน 12 เดือนนับแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล) และสัญญาเช่าสินทรัพย์มูลค่าต่ำบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้อง

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดบัญชีซึ่งถูกนำไปแสดงยอดสุทธิกับหนี้สินตามสัญญาเข้าจะถูกทยอยตัดจ่ายเป็นต้นทุนทางการเงินตลอดอายุของสัญญาเข้าด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ส่วนการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าในแต่ละงวดจะจำแนกออกเป็นส่วนที่เป็นเงินต้นและดอกเบี้ย

ผลประโยชน์พนักงาน

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการและตามเกณฑ์คงค้าง

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานประเภทโครงการสมทบเงินซึ่งได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจ่ายเงินสมทบไปยังกองทุนตามเกณฑ์คงค้าง

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

ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะถูกรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์จากอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่บริษัทจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ตลาดที่มีสภาพคล่องเป็นตลาดที่รายการสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ เกิดขึ้นซึ่งมีความถี่และปริมาณอย่างเพียงพอเพื่อให้ข้อมูลราคาอย่างต่อเนื่อง ผู้ร่วมตลาดได้แก่ ผู้ซื้อและผู้ขายในตลาดหลักหรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุดสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ โดยผู้ร่วมตลาดต้องมีความเป็นอิสระจากกัน มีความรอบรู้และความเข้าใจอย่างสมเหตุสมผล สามารถที่จะเข้าทำรายการสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ และเต็มใจที่จะเข้าทำรายการสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

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

ข้อมูลระดับ 1 ได้แก่ ราคาเสนอซื้อขายที่ไม่ต้องปรับปรุงในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึง ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 ได้แก่ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

ข้อมูลระดับ 3 ได้แก่ ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งนำมาใช้กับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

เครื่องมือทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกด้วยต้นทุนการทำรายการกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทและวัดมูลค่าโดยอ้างอิงตามโมเดลธุรกิจที่ใช้ในการจัดการสินทรัพย์และตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์โดยแบ่งออกเป็นสามวิธีคือ ราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน จะต้องมีการจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินใหม่ในส่วนที่ได้รับผลกระทบ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

หนี้สินทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ หนี้สินทางการเงินให้จัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเว้นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (โดยหนี้สินดังกล่าวให้รวมถึงหนี้สินอนุพันธ์) กิจการไม่สามารถจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินใหม่ได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (ไม่รวมค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์)
- เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำกับธนาคาร (6 เดือน และ 12 เดือน)
- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - เงินลงทุนในหุ้นกู้

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ไม่มี

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน - ไม่มี

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินกู้ยืมระยะสั้น
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (แต่ไม่รวมรายได้รับล่วงหน้าจากการขาย)
- หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน - ไม่มี -

การค้ำค่า

สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา กิจการสามารถใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected credit loss) ตลอดอายุสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณา ทั้งนี้ ในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กิจการต้องนำข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต (Historical credit loss) มาประกอบกันกับข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) ในส่วนของสินทรัพย์นั้นและปัจจัยสำคัญๆ ของสภาพแวดล้อมเชิงเศรษฐกิจ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายรับรู้เป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งสุทธิจากส่วนลดเมื่อส่งมอบ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของและการควบคุมในสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะยังไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น หรือ ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้วและตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่น ๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนทางการเงิน

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการติดตั้งสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะพร้อมใช้งานเพื่อนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่า บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

การใช้ประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าว ผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดบัญชีนั้น ๆ หรือบันทึกในงวดบัญชีที่ปรับและงวดบัญชีในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดบัญชีในปัจจุบันและอนาคต

ทั้งนี้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ซึ่งอาจมีความไม่แน่นอนที่สำคัญมาเกี่ยวข้องได้แก่

- ค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าและการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์
- อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้
- ข้อพิจารณาการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าและอัตราคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน
- งวดบัญชีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและประโยชน์ที่จะได้รับจากผลขาดทุนสุทธิทางภาษียกมา

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่ต้องชำระหรือสามารถขอคืนได้โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนทางภาษีสำหรับปี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงเกี่ยวกับภาษีที่ค้างชำระในปีก่อนๆ

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

4. รายการบัญชีและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันประกอบด้วย

ชื่อบุคคลและกิจการ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) ("CCP")	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต	บริษัทใหญ่ (ผู้ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม)
บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด ("CPP")	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นทางตรงและบริษัทย่อยของ CCP
บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด	จำหน่ายวัสดุก่อสร้างและอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	ผู้ถือหุ้นทางตรงและบริษัทย่อยของ CCP (CCP ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน ET)
บริษัท ตะวันออกการขนส่ง จำกัด ("ET")	ลงทุนในกิจการอื่น	บริษัทย่อยของ CCP
บริษัท ซีซีพี เพ็ญสโตนส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บล็อกคอนกรีต	บริษัทย่อยของ CCP
บริษัท ชาลี ท็อป โลจิสติกส์ โซลูชั่น จำกัด	ให้เช่าและบริการคลังสินค้า	บริษัทย่อยของ CCP

บริษัท สمارท์คอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ชื่อบุคคลและกิจการ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ระยองมาบตาพุดธุรกิจ จำกัด	พัฒนาที่ดิน	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท สมายล์ แอสเสท จำกัด	ค้าส่งหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชลประทีปบริหารสินทรัพย์ จำกัด	ค้าส่งหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	ผู้ถือหุ้นทางตรง และมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ทีปกร แอนด์ แลนด์ จำกัด	บริหารอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ จำกัด	ค้าส่งหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางพระธุรกิจ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท อ่างหิน พลังงาน จำกัด	สถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
ผู้บริหารที่สำคัญ	-	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผน สั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่ก็ตาม)

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการมีดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาดหรือราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
รายได้อื่น	จำนวนตามที่ตกลงกัน
ซื้อสินค้า / สินทรัพย์	ราคาตลาดหรือราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	อ้างอิงต้นทุนทางการเงินของผู้ให้กู้
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	จำนวนตามที่ตกลงกัน

รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	2565	2564
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	284	269
รายได้อื่น	477	494
ซื้อสินค้า	1,161	8,554
ซื้อสินทรัพย์	-	41
เงินปันผลจ่าย	10,584	9,261
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ค่าเช่า)	1,440	1,440
ดอกเบี้ยจ่าย – หนี้สินตามสัญญาเช่า	755	791
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,736	2,906

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	พันบาท	
	2565	2564
บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ		
รายได้จากการขายสินค้า	65,309	54,653
รายได้อื่น	1,853	1,527
ซื้อสินค้า	19,232	9,292
ซื้อสินทรัพย์	168	1,077
เงินปันผลจ่าย	17,994	15,943
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ค่าเช่า)	300	300
ดอกเบี้ยจ่าย – หนี้สินตามสัญญาเช่า	136	143
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,826	1,650
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
- ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,152	11,149
- ผลประโยชน์หลังออกจากการ	486	392
รวม	12,638	11,541

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	2565	2564
ลูกหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่	56	105
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	12,398	12,845
รวม	12,454	12,950

ยอดคงเหลือแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	11,444	9,188
เกินกำหนดชำระ		
- ไม่เกิน 3 เดือน	1,010	3,762
รวม	12,454	12,950

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	พันบาท	
	2565	2564
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
บริษัทใหญ่	63	62
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	343	246
รวม	406	308
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่	58	1,496
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	1,055	583
รวม	1,113	2,079
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
เจ้าหนี้อื่น		
บริษัทใหญ่	388	372
บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	346	184
รวม	734	556
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		
บริษัทใหญ่	723	685
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	172	164
	895	849
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี		
บริษัทใหญ่	13,005	13,728
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	2,640	2,812
	15,645	16,540
รวม	16,540	17,389

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	พันบาท	
	2565	2564
ลูกหนี้การค้า		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	12,454	12,950
อื่น ๆ - สุทธิ	100,145	74,236
	112,599	87,186
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	406	308
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์	2,799	1,405
อื่น ๆ	1,667	1,288
	4,872	3,001
รวม	117,471	90,187

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น ซึ่งแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท	
	2565	2564
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	89,290	57,018
เกินกำหนดชำระ		
- ไม่เกิน 3 เดือน	10,253	16,691
- ระหว่าง 3 - 6 เดือน	499	261
- ระหว่าง 6 - 12 เดือน	288	637
- มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	1,870	1,533
รวม	102,200	76,140
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุน		
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,055)	(1,904)
สุทธิ	100,145	74,236

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

รายการเคลื่อนไหวระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ของบัญชีค่าเพื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท	
	2565	2564
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	(1,904)	(1,480)
ค่าเพื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มขึ้น	(1,526)	(705)
ได้รับคืน	1,375	281
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(2,055)	(1,904)

6. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	พันบาท	
	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าซื้อมาเพื่อขาย	18,187	21,920
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	1,081	1,138
วัตถุดิบ	13,488	5,873
วัสดุสิ้นเปลือง	10,777	9,012
วัตถุดิบระหว่างทาง	6,188	2,330
รวม	49,721	40,273
หัก ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า ที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า	(8,572)	(6,552)
สุทธิ	41,149	33,721

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

7. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

	พันบาท	
	2565	2564
เงินฝากประจำกับธนาคาร		
- 6 เดือน (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.40 ถึง 0.55 ต่อปี)	50,000	-
- 12 เดือน (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.375 ต่อปี)	495	-
รวม	50,495	-

8. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

เงินลงทุนในหุ้นกู้ที่จะถือจนครบกำหนดไถ่ถอน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

วันที่ออกหุ้นกู้ / ปีที่ไถ่ถอน	งวดการ จ่ายดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	จำนวนหน่วย (1,000 บาทต่อหน่วย)	พันบาท
20 ตุลาคม 2565 / 2568	ทุก 6 เดือน	3.25	10,000	10,000
17 พฤศจิกายน 2565 / 2567	ทุก 3 เดือน	4.00	10,000	10,000
16 ธันวาคม 2565 / 2568	ทุก 3 เดือน	3.75	5,000	5,000
รวม				25,000
มูลค่ายุติธรรม (ข้อมูลระดับ 2)				25,167

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	พันบาท				
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์ สำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง รวม
ราคาทุน					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	109,460	318,908	465,444	6,347	924
เพิ่มขึ้น	-	60	2,821	445	8,322
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	(72)	(3,794)	(73)	-
โอน	-	1,816	-	11	(1,827)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	109,460	320,712	464,471	6,730	7,419
โอน ไปสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	-	-	(4,880)	-	-
เพิ่มขึ้น	-	201	1,908	430	6,501
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	-	(2,229)	(148)	-
โอน	-	660	7,520	49	(8,229)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	109,460	321,573	466,790	7,061	5,691
					943,724

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	พันบาท					รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	147,377	302,743	5,059	22,866	478,045
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,652	26,066	431	4,563	41,712
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	(11)	(3,135)	(54)	-	(3,200)
โอน	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	158,018	325,674	5,436	27,429	516,557
โอนไปสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	-	-	(2,761)	-	-	(2,761)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,703	26,051	464	2,843	40,061
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	-	(1,755)	(140)	(141)	(2,036)
โอน	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	168,721	347,209	5,760	30,131	551,821
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	109,460	162,694	138,797	1,294	5,817	425,481
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	109,460	152,852	119,581	1,301	3,018	391,903

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีจำนวนเงินประมาณ 41.1 ล้านบาท และ 18.5 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทได้จัดจ้างที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีประมาณ 183 ล้านบาท และ 193 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่บริษัทได้รับจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13

10. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	พันบาท				
	ที่ดิน	อาคารสำนักงาน	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,234	15,677	16,664	11,742	47,317
เพิ่มขึ้น	-	-	-	857	857
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2565	3,234	15,677	16,664	12,599	48,174
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	144	960	833	226	2,163
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	216	960	833	2,465	4,474
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	360	1,920	1,666	2,691	6,637
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	216	960	833	2,519	4,528
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	576	2,880	2,499	5,210	11,165
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,874	13,757	14,998	9,908	41,537
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,658	12,797	14,165	7,389	37,009

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

11. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2565	2564
เครื่องจักร		
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	22,874	22,918
เพิ่มขึ้น (จำหน่าย / ตัดบัญชี)	-	(44)
โอน	4,880	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	27,754	22,874
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	18,604	17,477
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,139	1,141
จำหน่าย / ตัดบัญชี	-	(14)
โอน	2,761	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	22,504	18,604
ค่าเผื่อการด้อยค่า		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	320	320
เพิ่มขึ้น	1,850	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,170	320
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,080	3,950

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

12. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2565	2564
ผลขาดทุนสุทธิทางภาษียกมา	-	1,278
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2,192	2,056
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,035	1,035
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่เสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า	1,714	1,310
อื่น ๆ	1,294	767
รวม	6,235	6,446

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่บันทึกในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	10,095	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
- การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	176	8,391
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,271	8,391

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

13. วงเงินสินเชื่อ และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศบางแห่งดังนี้

	ล้านบาท	
	2565	2564
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	10,350	10,350
เงินกู้ยืมระยะสั้น	25,283	27,506
หนังสือค้ำประกัน	14,717	14,467
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	30,000	-
รวม	80,350	52,323

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

วงเงินสินเชื่อข้างต้นค้ำประกัน โดย

- ก) การจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งด้วยมูลค่าจำนองรวม 220 ล้านบาท และ
- ข) การจำนำเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทที่มีกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งจำนวนเงินประมาณ 0.4 ล้านบาท (2564 : จำนำเงินฝากประจำและออมทรัพย์ของบริษัทที่มีกับธนาคารในประเทศสองแห่งจำนวนเงินประมาณ 2.4 ล้านบาท)

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	พันบาท	
	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,113	2,079
อื่น ๆ	70,136	48,152
	71,249	50,231
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	734	556
เจ้าหนี้อื่น - อื่น ๆ	6,278	4,323
โบนัสค้างจ่าย	5,133	4,863
อื่น ๆ	4,724	5,012
	16,869	14,754
รวม	88,118	64,985

15. หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ยอดคงเหลือของหนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า		
- ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	6,017	6,046
- ครบกำหนดชำระหลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	12,978	16,270
- ครบกำหนดชำระหลังจาก 5 ปี	30,719	33,835
รวม	49,714	56,151
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดบัญชี	(14,660)	(16,589)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,054	39,562
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,281)	(4,114)
หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ	30,773	35,448

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	พันบาท	
	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	4,528	4,474
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,928	2,096
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	49	49
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับค่าเช่าผันแปรซึ่งไม่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า	774	1,197

16. หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	2565	2564
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน		
- ณ วันที่ 1 มกราคม	10,282	10,740
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	933	834
ต้นทุนดอกเบี้ย	225	142
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้เป็นรายการกำไรหรือขาดทุน	1,158	976
รายการที่รับรู้เป็นรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
- ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(178)	1,244
ผลประโยชน์ของพนักงานจ่ายระหว่างปี	(304)	(2,678)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน		
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม	10,958	10,282

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เกิดขึ้นจาก

	พันบาท	
	2565	2564
การปรับปรุงมูลค่าตามประสบการณ์จริง	487	1,927
การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านการเงิน	(1,503)	(683)
การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	838	-
รวม	(178)	1,244

สมมติฐานที่สำคัญซึ่งใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานมีดังนี้

	สมมติฐาน	
	2565	2564
อัตราคิดลด	ร้อยละ 3.70 ต่อปี	ร้อยละ 2.28 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 4.00 ต่อปี	ร้อยละ 4.00 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 2.87 ถึงร้อยละ 34.38 ต่อปี	ร้อยละ 2.87 ถึงร้อยละ 34.38 ต่อปี
อัตราการเสียชีวิต	ร้อยละ 105 ของตารางมรณะไทย (TMO17)	ร้อยละ 105 ของตารางมรณะไทย (TMO17)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	อัตราการเปลี่ยนแปลง	พันบาท	
		เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	(1,023)	1,185
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 1	1,141	(1,005)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20	(883)	1,018

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

17. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญและทุนเรือนหุ้น

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 2 (SMART-W2)

- การใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 2 (SMART-W2)

SMART – W2					
การใช้ สิทธิ ครั้งที่	วันที่ใช้สิทธิ	หน่วย		หุ้น	ล้านบาท
		จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ		จำนวน	เงินรับจาก
		ที่ใช้สิทธิ	ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ	หุ้นสามัญ	การใช้สิทธิ
		ยอดยกมา	91,999,678		
4	1 ตุลาคม 2564	57,870,809	34,128,869	121,566,159	86.81

เนื่องจากครั้งที่ 4 เป็นการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายของ SMART-W2 จึงถือว่า SMART-W2 ส่วนที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 34,128,869 หน่วย สิ้นสภาพลง ผู้ถือหลักทรัพย์ SMART-W2 ไม่สามารถใช้สิทธิใด ๆ ได้อีก และ SMART-W2 ได้พ้นสภาพการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2564

ทุนเรือนหุ้น

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้น ได้มีมติอนุมัติเรื่องดังต่อไปนี้

- เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้จาก 1 บาทต่อหุ้นเป็น 0.50 บาทต่อหุ้น ทำให้จำนวนหุ้นทุนจดทะเบียนของบริษัทเพิ่มขึ้นเป็น 1,104,000,576 หุ้น และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้
- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 370 บาท จากทุนจดทะเบียน 552,000,288 บาท เป็น 551,999,918 บาท โดยลดหุ้นสามัญจำนวน 740 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาทซึ่งเป็นหุ้นที่ยังไม่ได้จำหน่ายและไม่ได้มีไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิของ SMART-W2 และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน และ
- เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 12,739,195.50 บาท จากทุนจดทะเบียน 551,999,918 บาท เป็น 564,739,113.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 25,478,391 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการปรับการใช้สิทธิของ SMART-W2 และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

บริษัท สمارท์คอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 43,955,794 บาท จากทุนจดทะเบียน 564,739,113 บาท เป็น 520,783,319 บาท ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายและเหลือจากการรองรับการใช้สิทธิ SMART-W2 และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน

รายการเคลื่อนไหวระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ของทุนเรือนหุ้น มีดังนี้

	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)	วันที่จดทะเบียนกับ กระทรวงพาณิชย์
- ทุนจดทะเบียน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	552,000,288	1.0	552,000,288	
เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้	1,104,000,576	0.5	552,000,288	23 เมษายน 2564
ลดทุนจดทะเบียน	(740)	0.5	(370)	
ยอดคงเหลือ-หลังลดทุนจดทะเบียน	1,103,999,836	0.5	551,999,918	26 เมษายน 2564
เพิ่มทุนจดทะเบียน	25,478,391	0.5	12,739,195	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,129,478,227	0.5	564,739,113	27 เมษายน 2564
ลดทุนจดทะเบียน	(87,911,588)	0.5	(43,955,794)	25 เมษายน 2565
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,041,566,639	0.5	520,783,319	
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	460,000,240	1.0	460,000,240	
เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้	920,000,480	0.5	460,000,240	23 เมษายน 2564
การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	121,566,159	0.5	60,783,079	14 ตุลาคม 2564
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2565	1,041,566,639	0.5	520,783,319	

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

18. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น และทุนสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

19. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายได้จากการขาย รายได้อื่น ต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายอื่นและกำไรหรือขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน บริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเชิงธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์เดียวคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบา ดังนั้น ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานเชิงธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์เพียงส่วนงานเดียว

นอกจากนี้ บริษัทดำเนินธุรกิจเกือบทั้งหมดในประเทศไทย ดังนั้น ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

รายได้จากการขายของบริษัททั้งหมดรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ (ลูกค้ารายที่มียอดรายการค้าเกินกว่าร้อยละ 10 ของยอดรายการค้ารวม) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	2565	2564
รายได้จากการขาย – สุทธิ	90,887	63,234

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	พันบาท	
	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้ากึ่งสำเร็จรูป	3,790	3,886
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	290,362	201,389
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	73,808	69,429
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	45,758	47,352
ค่าขนส่ง	39,839	33,004
ค่าไฟฟ้า	19,367	15,484

21. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมและบริษัทจ่ายเงินสมทบในอัตราเท่ากันร้อยละ 2 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกับกระทรวงการคลังตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2565 เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.47 ล้านบาท (2564: 0.42 ล้านบาท)

22. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี ซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	พันบาท/พันหุ้น	
	2565	2564
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม*	1,041,567	920,000
ผลกระทบจากการออกหุ้นสามัญใหม่จาก		
การใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ	-	30,642
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักขั้นพื้นฐาน	1,041,567	950,642
กำไรสำหรับปี	38,962	39,869
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.0374	0.0419

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

* ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญตามการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 (ดูหมายเหตุ 17)

23. จ่ายเงินปันผล

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ประกอบด้วย

1. เงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ได้จ่ายไปแล้วเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2563 และ
2. เงินปันผลส่วนที่เหลือจำนวนหุ้นละ 0.07 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) หลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น อัตราจ่ายเงินปันผลจะเท่ากับ 0.035 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 32.20 ล้านบาท จ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในวันที่ 21 พฤษภาคม 2564

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 41.66 ล้านบาท และจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในวันที่ 20 พฤษภาคม 2565

24. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงินและเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญาและจากสภาพคล่องทางการเงิน บริษัทไม่มีนโยบายในการใช้หรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงินและเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญในระหว่างปี 2565 และ 2564

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ เนื่องจากเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากการซื้อวัตถุดิบ อะไหล่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยงไว้จำนวน 0.16 ล้านดอลลาร์

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่เป็นผลเสียหายทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นได้จากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายการให้สินเชื่อและกำกับดูแลความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อจากบริษัท ฝ่ายบริหารของบริษัทคาดว่าไม่มีความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ และความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อจะไม่สูงเกินกว่าจำนวนเงินของค่าเผื่อการด้อยค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่ได้บันทึกไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานและการลงทุนของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง โดยอาศัยกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมจัดหาเงินเป็นหลัก

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

บริษัทใช้ข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมซึ่งได้แก่ ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินซึ่งมีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า

บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นมีจำนวนใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้บางส่วนมีสถานะเป็นเงินสดหรือจะ ได้รับชำระ/จ่ายชำระเป็นเงินสดในระยะเวลาอันสั้นในขณะที่บางส่วนมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรือคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินและโครงสร้างของเงินทุนที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องต่อไปได้ตามปกติ ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญใด ๆ เกี่ยวกับนโยบายในการบริหารจัดการทุนในระหว่างปี 2565 และ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.23 : 1 และ 0.19 : 1 ตามลำดับ

26. ภาระผูกพันและหนี้สินค้ำประกันบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- ก) บริษัทมีภาระผูกพันภายใต้สัญญาซื้อ ติดตั้ง และปรับปรุงเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 6.8 ล้านบาท และ
- ข) บริษัทมีหนังสือค้ำประกันบริษัทซึ่งออกโดยธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งให้กับรัฐวิสาหกิจแห่งหนึ่ง สถาบันการเงินแห่งหนึ่งและบริษัทเอกชนหลายแห่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 14.5 ล้านบาท

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.0365 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 38,017,182.32 บาท และจะจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในวันที่ 17 พฤษภาคม 2566

อย่างไรก็ตาม เรื่องดังกล่าวข้างต้นขึ้นอยู่กับผลที่สุดของมติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 18 เมษายน 2566

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566

STRUCTURE DATA อัตราส่วนทางการเงิน

*หากบริษัทไม่มีข้อมูลในปีใด ให้ระบุ " - "

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.56	3.51	2.83
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.03	2.98	1.86
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.80	1.20	0.98
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.65	5.64	5.60
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	63.69	63.86	64.32
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป	เท่า	16.95	15.13	23.69
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	วัน	21.24	23.79	15.19
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	15.82	14.43	22.43
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	22.76	24.95	16.05
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	6.19	7.33	7.65
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า	วัน	58.19	49.13	47.06
วงจรเงินสด (Cash cycle)	วัน	28.25	39.69	33.30
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability ratio)				
อัตรากำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	%	22.13	21.37	17.00
อัตรากำไรขั้นต้น	%	23.02	22.54	18.52
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	11.23	11.02	8.97
อัตรากำไรสุทธิ	%	10.93	8.68	6.81
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	%	9.10	7.11	6.43
อัตราการใช้กำลังการผลิต	%	69.47	72.15	75.95
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ถาวร	เท่า	0.22	0.26	0.35
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม	%	0.59	0.46	0.36
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	156.98	168.43	161.69
อัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากโครงการเพื่อขาย (ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์)	%	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)				
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (interest coverage ratio: ICR)	เท่า	23.27	44.71	49.23
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (debt service coverage ratio : DSCR)	เท่า	0.00	0.00	0.00

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.24	0.19	0.23
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (interest bearing debt to equity : IBD/E ratio)	เท่า	0.00	0.00	0.00
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.09	0.04	0.0365
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	126.88	110.02	102.85
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล	%	3.43	5.63	4.24
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม	เท่า	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	เท่า	0.09	0.12	0.14
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio)	เท่า	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)				
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เฉลี่ย)	เท่า	0.67	0.68	0.78
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (เฉลี่ย)	%	7.49	7.42	6.97
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	9.65	9.89	10.36

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ก) รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ



นายอาทิตย์ ทิปรสุขเกษม
อายุ 47 ปี
ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2 มิถุนายน 2564

กรรมการบริษัท
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 10 พฤษภาคม 2560

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาการเงิน มหาวิทยาลัย Clark สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาริหารการจัการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : 0.021%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : พี่ชาย นายรังสี ทิปรสุขเกษม

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกรโฮลดิ้ง
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินเครื่องดื่ม
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินพลังงาน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / ประธานคณะผู้บริหาร บมจ.ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลประทีปสินทรัพย์
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บางพระธุรกิจ
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ
2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บจก.ตะวันออกการขนส่ง
2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลประทีปสินทรัพย์
2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอลทีเฟรม
2544 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บจก.ชลบุรีกันยง
2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ระยองมาบตาพุดธุรกิจ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / ประธานคณะผู้บริหาร บมจ.ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี
-----------------	---

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกรโฮลดิ้ง
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินเครื่องดื่ม
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินพลังงาน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ซีซีพี เพริงส์โตนส์
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลประทีปสินทรัพย์
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บางพระธุรกิจ
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ
2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บจก.ตะวันออกการขนส่ง
2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลประทีปสินทรัพย์
2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอลทีเฟรม
2544 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บจก.ชลบุรีกันยง
2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ระยองมาบตาพุดธุรกิจ



นายรังสี ทีปกรสุขเกษม

อายุ 46 ปี

รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท / กรรมการผู้จัดการ /
ประธานกรรมการบริหาร บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

รองประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2 มิถุนายน 2564

ประธานกรรมการบริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2 มิถุนายน 2564

กรรมการผู้จัดการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 3 มีนาคม 2558

กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 มีนาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี สาขา General Study, Trinity Western University, Canada
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 99/2012

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : 0.165%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : คู่สมรส นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2564 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินพลังงาน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บางพระธุรกิจ
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.สมายล์ แอสเสท
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินพลังงาน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บางพระธุรกิจ
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.สมายล์ แอสเสท
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ



นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ
 อายุ 44 ปี
 กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ
 บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 23 เมษายน 2562

กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 4 สิงหาคม 2561

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาประกอบการ มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี สาขาสังคมสงเคราะห์ คณะสังคมสงเคราะห์ศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : คู่สมรส นายรังสี ทีปกรสุขเกษม

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2562 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

2561 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร
 / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -



นายสุรพล เดิมอริบุตร
อายุ 71 ปี
กรรมการบริษัท
บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 มีนาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขา Mechanical Engineering, Lamar University
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 100/2013

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : 0.202

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : นายอรรถวิทย์ ธีปกรสุขเกษม

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -



นางธิดา ธรรมสาโรช
 อายุ 74 ปี
 กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
 บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
 วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 มีนาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี สาขากฎหมายทั่วไป คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 100/2013

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : 0.023%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2556 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
 บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -



ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน
อายุ 81 ปี
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 มีนาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี สาขาโยธา คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 99/2012

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการมูลนิธิพระราชพรหมจารย์ วัดใหญ่อินทาราม จังหวัดชลบุรี
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ.สมาร์ตคอนกรีต
2551 - 2565	ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี สำนักงานเทศบาล ตำบลห้วยกะปิ จังหวัดชลบุรี
2549 - ปัจจุบัน	ผู้ทรงคุณวุฒิคณะกรรมการพิจารณาการดำเนินการทางวินัย และให้ออกจากราชการ พนักงานเทศบาล จังหวัดชลบุรี ศาลากลางจังหวัดชลบุรี สำนักท้องถิ่นจังหวัด (ก.ท.จ.) จังหวัดชลบุรี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- | | |
|-----------------|--|
| 2557 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการมูลนิธิพระราชพรหมจารย์
วัดใหญ่อินทาราม จังหวัดชลบุรี |
| 2551 - 2565 | ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี สำนักงานเทศบาล
ตำบลห้วยกะปิ จังหวัดชลบุรี |
| 2549 - ปัจจุบัน | ผู้ทรงคุณวุฒิคณะอนุกรรมการพิจารณาการดำเนินการทางวินัย
และให้ออกจากราชการ พนักงานเทศบาล จังหวัดชลบุรี
ศาลากลางจังหวัดชลบุรี สำนักท้องถิ่นจังหวัด (ก.ท.จ.) จังหวัดชลบุรี |



นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน
อายุ 61 ปี
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 มีนาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2556 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ.สมาร์ตคอนกรีต
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ.เอสทีซีคอนกรีตโปรดักต์
2560 – 2563	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีกลางนโยบายการพัฒนาและควบคุมทางบัญชี บมจ.การบินไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ.เอสทีซีคอนกรีตโปรดักต์
2560 – 2563	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีกลางนโยบายการพัฒนาและควบคุมทางบัญชี บมจ.การบินไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -

ข) รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี



นายรังสี ทีปกรสุขเกษม

อายุ 46 ปี

รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริษัท / กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

รองประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2 มิถุนายน 2564

ประธานกรรมการบริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2 มิถุนายน 2564

กรรมการผู้จัดการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 3 มีนาคม 2558

กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 มีนาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี สาขา General Study, Trinity Western University, Canada
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 99/2012

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : 0.165%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : คู่สมรส นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2564 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินพลังงาน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บางพระธุรกิจ
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บมจ.สมาร์ทคอนกรีต
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.สมายล์ แอสเสท
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.อ่างหินพลังงาน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ทีปกร เลค แอนด์ แลนด์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บางพระธุรกิจ
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.สมายล์ แอสเสท
2548 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ชลบุรีสงวนวงศ์ธุรกิจ



นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ
อายุ 44 ปี
กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ
บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 23 เมษายน 2562

กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 4 สิงหาคม 2561

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาประกอบการ มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี สาขาสังคมสงเคราะห์ คณะสังคมสงเคราะห์ศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : คู่สมรส นายรังสี ทีปกรสุขเกษม

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2562 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

2561 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / ผู้บริหารฝ่ายจัดซื้อ
บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -



นางสาวสมนึก ชัยชนะกุลมงคล
 อายุ 58 ปี
 กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
 บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
 วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 18 เมษายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเคมี คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
 บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -



นางสาวพรณกมล เผ่าไทย
 อายุ 49 ปี
 กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ
 บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 18 เมษายน 2556

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 4 พฤษภาคม 2564

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 พฤศจิกายน 2561

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขาบริหารทั่วไป มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
 - ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
 - ปริญญาตรี สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
 - หลักสูตร e-learning CFO's Refresher Course
- การพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชี สำหรับผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
 วันที่อบรม เดือนกรกฎาคม 2565 ระยะเวลาการอบรม 6 ชั่วโมง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร / ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ
 บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี -

ค) รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นายขวินโรจน์ ชีรพัชรพร

อายุ 50 ปี

เลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 18 เมษายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2556 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บมจ.สมาร์ทคอนกรีต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น : -ไม่มี -

รายละเอียดกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมที่เป็นผู้บริหารในบริษัทรวม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ชื่อ - สกุล	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	SMART	CCP	TPH	CPP	CKY	CPS
นายอาทิตย์ ทิปรสขเกษม	& #	& #	& #	& #	& #	& #
นายรังสี ทิปรสขเกษม	& #	-	-	-	-	-
นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ	& #	-	-	-	-	-
นายสุพล เดิมอริบุตร	#	-	-	-	-	-
นางธิดา ธรรมสาโรช	#	-	-	-	-	-
ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน	#	-	-	-	-	-
นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน	#	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : & = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม # = กรรมการบริษัท

* บริษัทที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บริษัทที่กรรมการผู้มีอำนาจและผู้บริหารเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจ

รายชื่อบริษัท บริษัทที่เกี่ยวข้อง

SMART	บมจ. สมาร์ทคอนกรีต
CCP	บมจ. ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี
TPH	บจก. ทิปรสขตั้ง
CPP	บจก. ชลประทีปสินทรัพย์
CKY	บจก. ชลบุรีกันยง
CPS	บจก. ซีซีพี เพ็ริงสโตนส์

**ข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร
บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565**

รายชื่อกรรมการ	31 ธันวาคม 2564 (PAR 0.50 บาท)		31 ธันวาคม 2565 (PAR 0.50 บาท)		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	จำนวนหุ้น	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	
นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม	219,184	0.02	219,184	0.02	-
นางศลิพร ทีปกรสุขเกษม (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นางสาวณทัย ทีปกรสุขเกษม (บุตรบรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
เด็กชายณรุพงศ์ ทีปกรสุขเกษม(บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
เด็กชายณธิศ ทีปกรสุขเกษม (บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
นายรังสี ทีปกรสุขเกษม	1,721,912	0.17	1,721,912	0.17	-
นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
เด็กหญิงณญาดา ทีปกรสุขเกษม(บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
เด็กชายกวีวัฒน์ ทีปกรสุขเกษม (บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
นายสุรพล เต็มอริยบุตร	-	-	2,100,000	0.20	2,100,000
นางธิดา ธรรมสาโรช	240,000	0.02	240,000	0.02	-
ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน	-	-	-	-	-
นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน	-	-	-	-	-

รายชื่อผู้บริหาร	31 ธันวาคม 2564 (PAR 0.50 บาท)		31 ธันวาคม 2565 (PAR 0.50 บาท)		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	จำนวนหุ้น	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	
นางสาวสมนึก ชัยชนะกุลมงคล	-	-	-	-	-
นายชัชณเดช ศิริโรเวธกุล	-	-	-	-	-
นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย	-	-	-	-	-

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี่ จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ คุณปิยมาศ เรืองแสงรอบ ในฐานะกรรมการบริหารเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ
อายุ 44 ปี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 6 กุมภาพันธ์ 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรงและทางอ้อม : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2559 – ปัจจุบัน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน บมจ.สมาร์ตคอนกรีต

2553 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารฝ่ายตรวจสอบ บจก.ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี่

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2553 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารฝ่ายตรวจสอบ บจก.ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี่

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตบึงพระมิตรวิทยารัตน
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 7133
- วุฒิปัตถ์ด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 สภาวิชาชีพบัญชีฯ ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิตและอากรแสตมป์ ภาษีมูลค่าเพิ่มภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและภาษีอากรระหว่างประเทศ
- วุฒิปัตถ์โครงการ “การพัฒนาผู้สอบบัญชีตลาดทุน” สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสภาวิชาชีพบัญชีฯ
- วุฒิปัตถ์จากสภาวิชาชีพบัญชีฯ หลักสูตร “เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยมสำนักงานสอบบัญชีเพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1” รุ่นที่ 3
- วุฒิปัตถ์จากสมาคมสโมสรนักลงทุน หลักสูตร “วิธีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุน”

การอบรมสัมมนาอื่น ๆ

- Agile Internal Audit รุ่นที่ 2/65 (2565)
- สร้างความเข้าใจหลักการมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า (2565)
- โครงการอบรมการสอบบัญชีแยกตามประเภทธุรกิจ (ธุรกิจโรงแรม) (2565)
- ทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS 9 (Fundamental of TFRS 9) (2565)
- การป้องกันความผิดตามกฎหมายทุจริตและฟอกเงิน (ปี 2562)
- นักบริหารกับการจัดทำรายงานความยั่งยืนและการวัดผลตอบแทนทางสังคม (ปี 2562)
- ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การวางแผนและเตรียมพร้อมก่อนบังคับใช้ปี 2563 (ปี 2562)
- การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศเบื้องต้น (ปี 2562)
- การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร (2561)
- TFRS ทุกฉบับปี 2561 หลักสูตรย่อย 202 เกี่ยวกับหนี้สินและ 301 เกี่ยวกับรายได้ (2561)
- ความเสี่ยงและการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (2560)
- Cyber Security สำหรับผู้ตรวจสอบและนักบัญชีในยุค 4.0 (2560)
- Data Analytics for Internal Audit (2559)
- แนวทางการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่เตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (2559)

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ในการประกอบธุรกิจ

1) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์หลักที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

รายการ	การใช้งาน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุง : ที่ดินโฉนดเลขที่ 49503 (เดิม 11529) ตั้งอยู่ที่อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี รวมเนื้อที่ 59-3-24 ไร่ (หลังแบ่งที่ดินบางส่วนขายให้กับ CPS)	ที่ตั้งโรงงาน	เป็นเจ้าของ	109.460 ล้านบาท	ติดภาระจำนองเป็นหลักประกันวงเงินกู้ยืมจากเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ทุนจำนอง 215 ล้านบาท
2. อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคาร ตั้งอยู่เลขที่ 11 หมู่ที่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง กม.27.5 ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี	อาคารโรงงาน อาคารสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	152.852 ล้านบาท	ติดภาระจำนองเป็นหลักประกันวงเงินกู้ยืมจากเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ทุนจำนอง 5 ล้านบาท
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	119.581 ล้านบาท	-ไม่มี-
4. เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน		เป็นเจ้าของ	1.301 ล้านบาท	-ไม่มี-
5. ยานพาหนะ		เป็นเจ้าของ	3.018 ล้านบาท	-ไม่มี-
6. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง			5.691 ล้านบาท	
รวม			391.903 ล้านบาท	

2) สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

(1) สัญญาเช่าอาคารเพื่อใช้เป็นสำนักงาน

- 1) บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานจากบริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (CCP) โดยมีรายละเอียดสัญญาเช่า ดังนี้

คู่สัญญา	:	บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (CCP)
ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	CCP เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
ระยะเวลาของสัญญา	:	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 2 มกราคม 2567
ราคาเช่า	:	อัตราค่าเช่าเป็นอัตราตามที่ตกลงกันและใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียง
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	:	- บริษัทตกลงเช่าพื้นที่บางส่วน บริเวณห้องใต้ดิน, ชั้น 1, ชั้น 2 และชั้น 3 ของอาคารเลขที่ 24 ซอยบางนาตราด 25 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร กรมสิทธิ CCP - เมื่อสัญญาเช่าสิ้นสุดตามระยะเวลาที่กำหนด โดยผู้เช่ามิได้เคยมีการผิดนัดผิดสัญญาตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งมาก่อน หากผู้เช่าประสงค์จะขอเช่าพื้นที่ต่อไปอีก ต้องดำเนินการแจ้งความประสงค์ดังกล่าวล่วงหน้าเป็นหนังสือก่อนสิ้นสุดระยะเวลาที่ได้รับไว้ในสัญญานี้ไม่น้อยกว่า 1 เดือน - ค่าสาธารณูปโภคผู้เช่าเป็นผู้รับผิดชอบ

หมายเหตุ : บริษัทจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคได้แก่ ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า และค่าโทรศัพท์ตามอัตราการใช้จริง โดยบริษัทมีภาระค่าใช้จ่ายแม่บ้าน ซึ่งเป็นพนักงานของบริษัท

2) สัญญาว่าจ้างขนส่ง

บริษัทมีสัญญาว่าจ้างขนส่งกับห้างหุ้นส่วนจำกัด อ.สุชาติา เซอร์วิส โดยมีรายละเอียดดังนี้

คู่สัญญา	:	ห้างหุ้นส่วนจำกัด อ.สุชาติา เซอร์วิส
ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	-ไม่มี-
ระยะเวลาของสัญญา	:	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2561 ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดอายุตามสัญญาข้างต้นให้สัญญานี้ต่ออายุโดยอัตโนมัติอีกคราวละ 1 ปี (แต่ไม่เกิน 5 (ห้า) คราว) ทั้งนี้เว้นแต่ ผู้ว่าจ้างแจ้งความประสงค์ไม่ต่ออายุสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้รับจ้างทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนครบกำหนดอายุในแต่ละคราว
ราคาค่าจ้าง	:	ผู้ว่าจ้างและผู้รับจ้างตกลงคิดราคาค่าจ้างสัญญานี้ในอัตรา และเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ในใบแจ้งอัตราและหรือในเอกสารแนบท้ายสัญญาที่ออกโดยผู้ว่าจ้าง ซึ่งเป็นอัตราค่าจ้างที่รวมถึงค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าพนักงานควบคุมยานพาหนะ ค่าใช้จ่าย อื่นๆ รวมตลอดถึงค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

3) บริษัทมีสัญญาว่าจ้างขนส่งกับบริษัท บ้านขบา แพลนเนท จำกัด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

คู่สัญญา	:	บริษัท บ้านขบา แพลนเนท จำกัด
ความสัมพันธ์ของ	:	-ไม่มี-
คู่สัญญา	:	
ระยะเวลาของสัญญา	:	4 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567 หรือแล้วแต่จะตกลงกัน
ราคาค่าจ้าง	:	ผู้ว่าจ้าง และผู้รับจ้างตกลงคิดราคาระยะทางและราคาเชื้อเพลิงตามตารางเอกสารแนบท้ายของสัญญานี้ และหากมีการเปลี่ยนแปลงคู่สัญญาจะทำการตกลงกันใหม่

3) กรรมธรรม์

บริษัทมีการทำกรรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน มีรายละเอียด ดังนี้

คู่สัญญา	บริษัท ชัยบัสสามัคคีประกันภัย จำกัด (มหาชน) 50%
	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) 50%
เลขที่กรรมธรรม์	855-01551-942 และ 822-01581-884
ประเภทกรรมธรรม์	ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน (Property All Risks Policy Schedules)
ทรัพย์สินเอาประกัน	ตั้งอยู่เลขที่ 11 หมู่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง ตำบลหนองอิรุณ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี ซึ่งประกอบด้วย
	1. ตัวอาคารโรงงานพร้อมสำนักงาน อาคารโรงอาหาร อาคารป้อมยาม (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร ระบบสาธารณูปโภค ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบปรับอากาศ ระบบโทรศัพท์
	2. เครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องไฟฟ้า หม้อแปลงไฟฟ้า
	3. เฟอร์นิเจอร์ สิ่งตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้สำนักงาน
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2565 ถึง 12 ตุลาคม 2566
วงเงินคุ้มครอง	626,866,245 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ตามภาระผูกพัน

4) เครื่องหมายการค้า / สิทธิบัตร

บริษัทมีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า SMART I Block เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และอยู่ระหว่างการรอผลอนุมัติทำขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า SMARTบล็อกเชน (ข้อมูลล่าสุดจนถึง 31 ธันวาคม 2565 เข้าถึงได้จากเว็บไซต์กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์)



(1) ลักษณะสำคัญของสิทธิบัตร

เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะชน เพื่อให้เกิดการต่อยอด หรือพัฒนาต่อไป โดยให้ความคุ้มครองช่วงระยะเวลาหนึ่งแลกกับการเปิดเผยผลประโยชน์ก็คือมุ่งประโยชน์คนส่วนใหญ่

(2) เงื่อนไขและอายุของสิทธิบัตร

- 1) การออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการผลิตทางอุตสาหกรรม หรือ หัตถกรรมได้
- 2) สิทธิบัตรการประดิษฐ์ มีอายุ 20 ปี นับจากวันยื่นคำขอรับสิทธิบัตร
- 3) สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ มีอายุ 10 ปี นับจากวันยื่นคำขอรับสิทธิบัตร

(3) ผลกระทบต่อบริษัท หากสิทธิบัตรหมดอายุ - ไม่มีผลกระทบในแง่ของบริษัท

5) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตามในการพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งโครงการลงทุนแต่ละโครงการ บริษัทจะให้ความสำคัญกับการพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุน และเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยง และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบซึ่งการลงทุนดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะควบคุมผ่านการส่งกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ เพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

เอกสารแนบ 4

จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน



คู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conduct)

บริษัท สمارทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

ประจำปี 2566

สารบัญ Content

	หน้า
สารจากประธานกรรมการบริษัท	3
โครงสร้างและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท	4
หลักการในการทำธุรกิจ	12
การรักษาจริยบรรณ	14
การปฏิบัติตามกฎหมายและการรักษาภาวะเป็นของ บริษัท	15
จริยธรรมธุรกิจ	16
การบริหารทรัพยากรบุคคล	19
ความปลอดภัย สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อม	20
การกำกับดูแลกิจการ	21
ภาระหน้าที่อันพึงปฏิบัติ	23

ที่ กก-ป-2566-001
(แก้ไขครั้งที่ 1)

สารจากประธานกรรมการบริษัท

ปี 2565 ยังคงเป็นปีที่ได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของระบบเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของ เชื้อไวรัสโควิด-19 แต่ทีมงาน Smart Concrete ยังคงรักษาประสิทธิภาพ และศักยภาพในการรับมือพร้อมทุกสถานการณ์ ดังจะเห็นได้จากการที่ Smart Concrete ยังคงสามารถรักษาอัตรากำไรได้ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 ท่ามกลางความเปลี่ยนแปลงจากสถานการณ์ในช่วงปีที่ผ่านมา ทีมงาน Smart Concrete ยังคงปรับกลยุทธ์ พัฒนาระบบการทำงานอย่างต่อเนื่อง จากการแข่งขันที่สูงขึ้นในสถานการณ์ปัจจุบัน บริษัทเพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสารเพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป โดยใช้สื่อ Social Media ต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้งบริษัทให้ความสำคัญและมีการจัดการด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสุขอนามัยของพนักงานทุกฝ่าย

ในนามของบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณ คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร พันธมิตรทางธุรกิจ และพนักงานทุกท่าน สำหรับความมุ่งมั่นทุ่มเท ร่วมแรงร่วมใจ ในการปฏิบัติหน้าที่รับมือกับอุปสรรคในช่วงสถานการณ์ต่าง ๆ ตลอดปี 2565 และขอให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านเชื่อมั่นว่าบริษัท มุ่งมั่นและทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับแนวทาง ESG และจะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง

(นาย อาทิตย์ ทิปรสขเกษม)

ประธานกรรมการบริษัท
บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)
วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566

โครงสร้างและคำอธิบายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท (คณะกรรมการ) มีความตั้งใจที่จะดำเนินการของ บริษัท โดยคำนึงถึงวิสัยทัศน์ ภารกิจ จรรยาบรรณทางธุรกิจ สถานะความเสี่ยงในปัจจุบัน และหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างและการถ่วงดุลอำนาจ

- 1.1 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการโดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่านตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งจะมีการสอบทานจำนวนกรรมการที่เหมาะสมเป็นระยะ
- 1.2 คณะกรรมการมีนโยบายให้ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ
- 1.3 คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยกรรมการแต่ละท่านเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด และมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วยความเป็นอิสระ และเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกท่านและต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น
- 1.4 คณะกรรมการเชื่อว่าควรมีกรรมการอิสระในจำนวนที่เหมาะสมกับการกำกับดูแลกิจการ คือ มากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2. คุณสมบัติกรรมการ

- 2.1 มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความเข้าใจและสนใจในกิจการของบริษัท
- 2.2 มีความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม
- 2.3 มีความรับผิดชอบ และยอมรับผลการปฏิบัติงานที่อย่างเต็มที่ทั้งในเชิงจริยธรรม และตามกฎหมายต่อบริษัทและผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน
- 2.4 ใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถไว้วางใจได้โดยสนิทใจ
- 2.5 อุทิศเวลา และทุ่มเทความสนใจให้บริษัทอย่างเต็มที่ และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัท
- 2.6 ปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่กำหนดโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจที่กำหนดโดยบริษัท

3. กรรมการอิสระ

คณะกรรมการได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระให้ตรงหรือเข้มงวด และรัดกุมกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ดังนี้

- 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535)
- 3.2 ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 3.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 3.4 ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และรวมถึงไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวในเวลาไม่น้อยกว่า 1 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ยกเว้นคณะกรรมการของบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระ
- 3.5 ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 3.6 สามารถปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาสอบทานความเหมาะสมของนิยามสำหรับกรรมการอิสระโดยทั่วไป

4. กรรมการที่มีอำนาจลงนาม

เพื่อดำรงความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ คณะกรรมการได้กำหนดให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามประกอบด้วย กรรมการบริษัท 2 ท่าน โดยยกเว้นกรรมการอิสระ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

5. การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการสรรหา และแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่ทรงคุณวุฒิ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ และประสบการณ์ที่เหมาะสมอันจะเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หลักการ ดังนี้

- 5.1 ข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของ ดลท. และ ก.ล.ด. และข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
- 5.2 คุณสมบัติกรรมการที่ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ความซื่อสัตย์ คุณธรรม ความคิดริเริ่ม และความสัมฤทธิ์ผล ความเป็นเลิศ ความรับผิดชอบ ความยุติธรรม ความเป็นอิสระ การให้โอกาสผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- 5.3 ประวัติการศึกษา และประวัติการทำงานอันเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการ
- 5.4 การอบรมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการและการกำหนดนโยบายในระดับสูง
- 5.5 ความมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- 5.6 การใช้เวลาและความสามารถเพื่อยกระดับการพัฒนากิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากลับกรอบบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ไม่ว่าจะเป็นกรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระ จากความเหมาะสมของทักษะและประสบการณ์ที่จะสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม

6. ขั้นตอนการสรรหากรรมการ

ขั้นตอนการสรรหากรรมการบริษัท มี ดังนี้

ขั้นตอน	กำหนดการ
1. คณะกรรมการรับทราบรายชื่อกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ โดยกรรมการที่พ้นวาระสามารถแจ้งความประสงค์จะเสนอตัวเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัท	ธันวาคม
2. คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อผู้เข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท	มกราคม
3. คณะกรรมการบริษัท พิจารณารายชื่อผู้เหมาะสมเป็นกรรมการ จากรายชื่อที่ได้รับการเสนอเข้ามา โดยการพิจารณาคุณสมบัติ และการสัมภาษณ์	กุมภาพันธ์
4. คณะกรรมการบริษัท ให้ความเห็นชอบรายชื่อผู้เหมาะสมเป็นกรรมการ	มีนาคม
5. เปิดเผยข้อมูลกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งวาระ และรายชื่อที่คณะกรรมการ เสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี	เมษายน
6. ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี	เมษายน

7. การเลือกตั้ง/แต่งตั้งกรรมการ

การเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- 7.1 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยถือว่าหนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง
- 7.2 ผู้ถือหุ้นจะใช้สิทธิเลือกเพียงบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น
- 7.3 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกบุคคลมากกว่า 1 คนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลแต่ละท่านได้เท่ากับจำนวนคะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ โดยจะแบ่งคะแนนเสียงให้ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 7.4 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด เพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น

- 7.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งถัดไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

8. การปฏิรูปนิเทศกรรมการและการอบรม

กรรมการเข้าใหม่ทุกท่านจะต้องเข้าร่วมการปฏิรูปนิเทศกรรมการเข้าใหม่ของบริษัท ซึ่งผู้บริหารระดับสูงจะบรรยายข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัท รวมทั้งมอบคู่มือกรรมการ และจรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการ และพนักงานบริษัทให้ โดยผู้บริหารของบริษัท รวมทั้งกรรมการท่านอื่น ๆ อาจเข้าร่วมการปฏิรูปนิเทศดังกล่าวด้วยบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความเข้าใจในบทบาท และภารกิจภายใต้แผนงานการรณรงค์การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการสามารถเข้ารับการอบรมที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

9. การประเมินผลของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเห็นชอบการใช้แบบประเมินผลคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาใช้ในการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยแบ่งการประเมินเป็น 4 หมวด ดังนี้

- 9.1 การประชุมและกรรมการ
- 9.2 ประสิทธิภาพในการสื่อสาร
- 9.3 ขั้นตอนการดำเนินการ
- 9.4 ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร

ซึ่งผลคะแนนและข้อคิดเห็นของกรรมการในแต่ละหมวดจะนำไปใช้เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละปี

10. ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสม และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลประโยชน์ของบริษัทย่อยที่ประกอบกิจการโดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วนคือ ค่าตอบแทนประจำ ค่าเบี้ยประชุม และโบนัส ซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเมืองต้นเพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเปิดเผยค่าตอบแทนของคณะกรรมการเป็นรายบุคคลเพื่อความโปร่งใส ทั้งนี้ กรรมการซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการชุดย่อยด้วยเพื่อให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น สำหรับผู้บริหารที่ทำหน้าที่ในคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ไม่ได้รับค่าตอบแทน

11. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หน้าที่กรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่ที่สำคัญ ดังนี้

- 11.1 การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท
- 11.2 การกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอให้เป็นไปตามแผนงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- 11.3 การดูแลระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเพียงพอโดยการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- 11.4 การดูแลให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุด
- 11.5 กำหนดโครงสร้าง องค์ประกอบ รวมทั้งคุณสมบัติของคณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัท
- 11.6 แต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง โยกย้าย ถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และรองกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) รวมทั้งกรรมการผู้จัดการ
- 11.7 ให้ความเห็นชอบผลประโยชน์การปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
- 11.8 กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมถึงค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี สวัสดิการ และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และมีไม่ใช่ตัวเงิน
- 11.9 กำหนดนโยบาย และแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงในแต่ละปี
- 11.10 ประเมินผลสำเร็จขององค์กร เพื่อกำหนดโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปี
- 11.11 กำหนดโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ของบริษัท

12. การประชุมคณะกรรมการ

กำหนดการประชุม

- 12.1 คณะกรรมการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยทุก 3 เดือน ยกเว้นมีเหตุอันควรสามารถเรียกประชุมได้เป็นกรณีพิเศษ
- 12.2 ในระหว่างที่ไม่มีการประชุม คณะกรรมการอาจมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยพิจารณา
- 12.3 กลั่นกรอง หรืออนุมัติการดำเนินการได้ภายในขอบเขตที่ได้รับอนุมัติ
- 12.4 กำหนดตารางการประชุมให้ทราบล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้งเพื่อรักษาสีทธิประโยชน์ของบริษัท

13. วาระการประชุม

- 13.1 คณะกรรมการกำหนดวาระการประชุมประจำปีล่วงหน้าตลอดทั้งปี รวมทั้งให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีส่วนร่วมในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม เพื่อให้แน่ใจว่าวาระการประชุมได้รวมการพิจารณาเรื่องที่สำคัญไว้ครบถ้วน
- 13.2 ประธานกรรมการเป็นผู้ให้ความเห็นชอบวาระการประชุมก่อนการจัดเตรียมเอกสารโดยพิจารณาจากกำหนดการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า ประเด็นอื่น ๆ ที่กรรมการต้องการให้มีการพิจารณาเพิ่มเติม และข้อเสนอของฝ่ายบริหาร
- 13.3 การดำเนินการประชุมจะเรียงตามลำดับความสำคัญ คือ เรื่องสืบเนื่อง เรื่องพิจารณาและเรื่องเพื่อทราบ เพื่อให้กรรมการใช้เวลาในการประชุมให้เกิดประโยชน์สูงสุด

14. เอกสารการประชุม

- 14.1 บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมและวาระการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ในกรณีที่กรรมการมีความประสงค์จะรับเอกสารทาง electronic mail นอกเหนือจากแฟ้มเอกสารฝ่ายเลขานุการบริษัท จะรับดำเนินการให้
- 14.2 การนำเสนอวาระเพื่อการพิจารณา จะแบ่งเอกสารเป็น 4 ส่วนคือ ความเป็นมา ประเด็นพิจารณา ความเห็นของคณะกรรมการชุดย่อย (ถ้ามี) และข้อเสนอ โดยมีความยาวเอกสารประมาณไม่เกิน 2 หน้า เพื่อความสะดวกในการพิจารณา
- 14.3 บริษัทจะดำเนินการให้มีเอกสารจรรยาบรรณที่สุด เพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณา วาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม

15. วิธีการประชุม

- 15.1 การประชุมเป็นการประชุมเต็มคณะ เมื่อมีการพิจารณา ลงมติในเรื่อง หรือรายการที่มีนัยสำคัญ ได้แก่ รายการระหว่างกันของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงิน และการบริหารความเสี่ยงของกิจการ
- 15.2 มีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอต่อการพิจารณาข้อเสนอต่าง ๆ ล่วงหน้าเพื่อให้มีเวลาในการวิเคราะห์ข้อมูลอย่างถี่ถ้วน และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 15.3 กรรมการได้รับการสนับสนุนให้อภิปรายแสดงความคิดเห็นในประเด็นต่าง ๆ อย่างเต็มที่
- 15.4 ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะจัดให้มีรายงานการประชุมของคณะกรรมการที่บันทึกสาระและมติการประชุม รวมทั้งความเห็นของกรรมการ และส่งให้กรรมการเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และครบถ้วนภายในเวลา 7 วันทำการ และจัดให้มีรายงานการประชุมที่ถูกต้องภายใน 14 วันตามกฎหมาย

16. การติดต่อฝ่ายบริหารและการเข้าถึงข้อมูลและเอกสาร

คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงและเพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการสามารถพบฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัททั้งในและนอกห้องประชุมและสามารถขอรับรายงานและเอกสารที่เกี่ยวข้องโดยสามารถติดต่อได้โดยตรงหรืออาจขอให้ฝ่ายเลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานหรือติดต่อให้ก็ได้

17. การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงและแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการผู้จัดการ และนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งในกรณีที่มิเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือการเกษียณอายุของกรรมการผู้จัดการ โดยมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจนและโปร่งใส และพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ จริยธรรม และความเป็นผู้นำ และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการได้รับมอบอำนาจให้เป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เป็นผู้บริหารของบริษัท ตามคุณสมบัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิธีการคัดเลือกไว้ในระเบียบบริษัทด้วย ข้อบังคับเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล พ.ศ. 2544 (แก้ไขเพิ่มเติม ครั้งที่ 1) และมติคณะกรรมการ ดังนี้

- 17.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และนำเสนอต่อคณะกรรมการในกรณีอื่น ๆ รวมทั้งกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
- 17.2 กรรมการผู้จัดการเป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งพนักงานในระดับผู้จัดการฝ่าย และผู้จัดการส่วน
- 17.3 การแต่งตั้งเลขานุการ และผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ และการแต่งตั้งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

18. การประเมินผลงานผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณานำเสนอและให้ความเห็นชอบผลประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาจากความสำเร็จของเป้าหมายในระดับบริษัท และความสามารถในระดับบุคคล รวมทั้งอัตราค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดเท่ากัน โดยประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณา ให้กรรมการผู้จัดการทราบ คณะกรรมการมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตั้งแต่ระดับรองกรรมการผู้จัดการ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ โดยกำหนดหลักเกณฑ์ให้เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ซึ่งบริษัทได้สำรวจค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นระยะ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับตลาด และเพียงพอที่จะรักษา และจูงใจผู้บริหาร ที่มีคุณภาพ

19. การแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ที่แยกระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการได้แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำ และสอดส่องดูแลและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ

20. คณะกรรมการตรวจสอบ

- 20.1 องค์ประกอบและคุณสมบัติ
 - 20.1.1 คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ โดยทั้งหมดต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติตามที่ ดลท. กำหนด
 - 20.1.2 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือทีมตรวจสอบภายในที่บริษัทกำหนด ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- 20.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
 - 20.2.1 ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้หมายถึงช่วงเวลาระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ แต่ไม่เกิน 2 วาระติดต่อกัน และไม่ใช่ว่าการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
 - 20.2.2 กรรมการที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งระหว่างที่ยังไม่หมดวาระจะต้องแจ้งเหตุผลต่อคณะกรรมการ
- 20.3 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 20.3.1 สอนทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ
 - 20.3.2 สอนทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
 - 20.3.3 สอนทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ดลท. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- 20.3.4 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
- 20.3.5 พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน
- 20.3.6 พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบของบริษัท ว่าด้วยการตรวจสอบภายในก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 20.3.7 อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 20.3.8 พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 20.3.9 พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างรวมทั้งการประเมินผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 20.3.10 สอบทาน หรือพิจารณาปรับปรุงบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- 20.3.11 สอบทานกับฝ่ายบริหารเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท
- 20.3.12 สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)
- 20.3.13 ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 20.3.14 จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 20.3.15 ควบคุม ดูแลให้มีการตรวจสอบ/สอบสวน เรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้ลุล่วง
- 20.3.16 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 20.3.17 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการโดยตรง และคณะกรรมการยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

20.4 การประชุม

- 20.4.1 คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง
- 20.4.2 ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมในการประชุมแต่ละครั้งอย่างน้อยก็หนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 20.4.3 มติที่ประชุมจะกระทำโดยได้รับเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม
- 20.4.4 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทและ/หรือ บริษัทในกลุ่ม ให้เข้าร่วมประชุม หรือชี้แจงหรือตอบข้อซักถามได้

20.5 การรายงาน

- 20.5.1 ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการ
- 20.5.2 ในกรณีที่มีรายการ หรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน และการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ให้รายงานต่อคณะกรรมการภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

หากคณะกรรมการหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อ ก.ล.ด. หรือ ตลาด.

21. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

- 21.1 องค์ประกอบและคุณสมบัติ
 - 21.1.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารตามตำแหน่ง ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการฝ่าย
 - 21.1.2 กรรมการผู้จัดการ เป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
- 21.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
 - 21.2.1 กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัท
- 21.3 หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
 - 21.3.1 พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 21.3.2 กำหนดกลยุทธ์ และนโยบายการลงทุนของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท
 - 21.3.3 พิจารณา และดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
 - 21.3.4 กลับกรอง และให้ข้อเสนอแนะเรื่องที่จะเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 21.3.5 พิจารณานำเสนอดัชนีวัดผลสำเร็จขององค์กรรวมทั้งผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 21.3.6 พิจารณานำเสนอ และให้ความเห็นชอบโครงสร้างขององค์กร
 - 21.3.7 พิจารณาเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 21.4 การประชุม
 - 21.4.1 คณะกรรมการบริหารจะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และกรรมการบริหารจะต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ
 - 21.4.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริหารจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมในการประชุมแต่ละครั้ง อย่างน้อย 3 คนจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
 - 21.4.3 มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม ครบองค์ประชุม ทั้งนี้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา หรือลงมติเกี่ยวกับเรื่องนั้น
 - 21.4.4 กรรมการบริหารที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้ผู้อื่น เข้าร่วมประชุมแทน โดยแจ้งให้ประธานคณะกรรมการบริหารทราบล่วงหน้า
- 21.5 การรายงาน
 - 21.5.1 คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินงาน ในการประชุม คณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง

22. ที่ปรึกษากรรมการชุดย่อย (ถ้ามี)

คณะกรรมการชุดย่อยสามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทโดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

หลักการในการทำธุรกิจ

เรา ซึ่งในที่นี้หมายถึง บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน) ประสงค์ให้พนักงานทุกคน ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้จัดทำขึ้นให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และความมุ่งมั่นของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจน และสะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบของบริษัทในการเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม

1. วิสัยทัศน์

มีแนวคิดในการสร้างผลิตภัณฑ์คุณภาพ เราจึงมุ่งมั่นพัฒนา ใส่ใจในทุกขั้นตอนการผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ สามารถช่วยแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในงานก่อสร้าง นอกจากนี้ สมาร์ทคอนกรีต ยังใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตที่ดีที่สุดของผู้บริโภค

2. การกิจ



3. พันธกิจ

เรามุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- 3.1 รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สิน และธำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท
- 3.2 รับผิดชอบในภารกิจที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจ โดยมีวินัยในการดำเนินงาน และคำนึงถึงความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และอนาคต
- 3.3 มีกระบวนการตัดสินใจ และขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และโปร่งใส
- 3.4 ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน และหลีกเลี่ยงความลำเอียง หรือสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์
- 3.5 มุ่งสร้างความมั่งคั่งอย่างยั่งยืน และมูลค่าในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 3.6 นำวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง
- 3.7 ให้ความสำคัญต่อชุมชนและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

4. ค่านิยม

- 4.1 เราจะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม และคุณธรรม
- 4.2 เราจะยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- 4.3 เราจะเคารพขนบธรรมเนียม และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่น
- 4.4 เราจะใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ และรับผิดชอบต่อผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4.5 เราคาดหวังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพ และทำงานเป็นทีม

การรักษาจริยบรรณ

1. พนักงาน

จะต้องปฏิบัติตามจริยบรรณด้วยความเข้าใจ ยอมรับและศรัทธา ระมัดระวังและหลีกเลี่ยงมิให้มีการประพฤติผิดจริยบรรณ ในกรณีที่พนักงานมีข้อสงสัยสามารถสอบถามผู้บังคับบัญชา และ/หรือ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยบรรณ และกฎระเบียบของบริษัทจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย ในกรณีที่พนักงานรู้เห็นการกระทำของผู้อื่นที่มั่นใจว่าผิดจริยบรรณให้รายงานต่อกรรมการผู้จัดการ

2. ผู้บริหารทุกระดับ

มีหน้าที่ในการ

- 2.1 ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจริยบรรณ และปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี
- 2.2 ถ่ายทอดนโยบายวิธีปฏิบัติ รวมถึงรับฟังความเห็นอย่างเปิดกว้างเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจริยบรรณ
- 2.3 ฝึกอบรมพนักงานให้มีความรับผิดชอบ และจัดให้มีระบบการจัดการที่สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท
- 2.4 กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

3. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือ หน่วยงานที่ดูแลทรัพยากรบุคคล

มีหน้าที่รับผิดชอบชี้แจงให้พนักงานทราบถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามจริยบรรณ และการเตรียมให้ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้มอบหนังสือจริยบรรณแก่พนักงานเข้าใหม่

4. ฝ่ายตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่สอบทานข้อมูลเบื้องต้นในกรณีไม่เหตุเชื่อถือว่า จะเกิดการฝ่าฝืนกฎระเบียบ และจริยบรรณ เพื่อรายงานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามกฎหมายและการรักษาภาวะเป็นของบริษัท

เราจะปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของทางราชการรวมทั้งระเบียบข้อบังคับของบริษัท พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย หรือศีลธรรมอันดีของประชาชน การใช้พนักงานหรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อวัตถุประสงค์ที่ผิดกฎหมายเป็นเรื่องต้องห้ามโดยเด็ดขาด

1. กฎหมายและภาวะเป็นของ บริษัทและสังคม

- 1.1 พนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และภาวะเป็นของ บริษัทอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
- 1.2 การฝ่าฝืนกฎหมาย มติผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัท โดยอ้างว่าเป็นการกระทำเพื่อเพิ่มผลกำไรให้แก่บริษัทหรือเหตุผลอื่นใด มิใช่เหตุผลที่จะพึงรับฟัง
- 1.3 พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท ถึงแม้จะมีช่องว่างของกฎหมาย หรือช่องว่างของข้อบังคับ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทก็ตาม

2. กฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และการเปิดเผยข้อมูล

- 2.1 พนักงานจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือ ต่อสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
- 2.2 การที่พนักงานใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือต่อผู้ถือหุ้นทั่วไป เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการส่วนตัว ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของบริษัท
- 2.3 การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อธุรกิจและราคาหุ้นจะต้องได้รับความเห็นชอบกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้ดำเนินการหรือมอบหมายให้ผู้ใดผู้หนึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- 2.4 หน่วยงานกลางที่เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชนและนักลงทุน ได้แก่ หน่วยงานที่กรรมการผู้จัดการแต่งตั้งขึ้นมาเพื่อสนับสนุนข้อมูลของบริษัท

3. การใช้สิทธิทางการเมือง

- 3.1 เราสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมือง โดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
- 3.2 ห้ามมิให้พนักงานใช้ทรัพย์สินหรือทรัพยากรของบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม เพื่อประโยชน์ทางการเมืองของพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
- 3.3 พนักงานต้องหลีกเลี่ยงกิจกรรมใด ๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือผูกพันทางการเมืองในพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

จริยธรรมธุรกิจ

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามหลักจริยธรรม ซึ่งเราถือว่า การมีจริยธรรมทางธุรกิจ เป็นทรัพย์สินที่มีค่ายิ่งของบริษัท

1. ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

- 1.1 เรามุ่งมั่นที่จะสร้างความเจริญเติบโตบนศักยภาพหรือขีดความสามารถที่แท้จริงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน จากการทำงานที่มีประสิทธิภาพ และผลประโยชน์ที่ดีของบริษัท
- 1.2 เราเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นเพื่อประเมินบริษัทโดยเท่าเทียมกัน และจะเปิดเผยผลประโยชน์ประกอบการ ฐานะการเงิน พร้อมข้อมูลสนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 1.3 เราจะปฏิบัติตามต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการประชุมผู้ถือหุ้น

2. การปกป้องทรัพย์สินของบริษัท

- 2.1 ทรัพย์สินของบริษัทหมายถึง สิ่งหามทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ข้อมูล สิทธิ ลิขสิทธิ์ ตลอดจนทรัพยากรใด ๆ ของบริษัท หรือที่บริษัทมีสิทธิอยู่
- 2.2 พนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัด และเกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเต็มที่ และดูแลมิให้เสื่อมเสีย สูญหาย
- 2.3 ข้อมูลและเอกสารทางธุรกิจเป็นทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานแต่ละหน่วยงาน ต้องกำหนดระยะเวลาการเก็บเอกสาร ชั้นความลับของเอกสาร และเก็บรักษาเอกสารดังกล่าว ให้ถูกต้อง ครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้
- 2.4 พนักงานจะต้องจัดทำเอกสารทางธุรกิจ บัญชีและการเงิน และรายงานต่าง ๆ ที่นำเสนอส่วนราชการ และบุคคลอื่น ๆ ทั้งหมดอย่างรอบคอบและด้วยความสุจริต และจะต้องได้รับการบันทึกตามวิธีการทางบัญชีของบริษัทที่สอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนด
- 2.5 พนักงานต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทางบัญชี การเงิน และการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัด ตลอดเวลา และต้องแจ้งต่อผู้รับผิดชอบในหน่วยงานหรือคณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดี หากพบความผิดพลาดใด ๆ ในการปฏิบัติงาน

3. ระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

- 3.1 การสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์
 - 3.1.1 การสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งหมดเป็นทรัพย์สินของบริษัท
 - 3.1.2 พนักงานต้องระมัดระวังในการเปิดเผยข้อมูลด้วยการสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องดำเนินการเข้ารหัสด้วย
 - 3.1.3 พนักงานไม่ควรสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ควรหลีกเลี่ยงการส่งจดหมายลูกโซ่หรือการติดต่อสื่อสารในทุกรูปแบบที่จะทำให้ชื่อเสียงของกลุ่มบริษัทเสียหาย และห้ามเสนอข้อความหรือเนื้อหาซึ่งผิดกฎหมาย หรือศีลธรรมอันดีของสังคม
- 3.2 อินเทอร์เน็ต
 - 3.2.1 เราส่งเสริมให้มีการใช้บริการอินเทอร์เน็ตเพื่อการดำเนินธุรกิจ และเป็นเครื่องมือแห่งการเรียนรู้ โดยให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นหลัก
 - 3.2.2 พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม และงดเว้นที่จะเผยแพร่ข้อมูลหรือเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่น
 - 3.2.3 ถ้ามีข้อสงสัยว่าเว็บไซต์ใดที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรม ให้ปรึกษาฝ่ายระบบข้อมูลบริหาร

- 3.3 การเข้าถึงข้อมูล
 - 3.3.1 พนักงานที่ได้รับมอบหมายเท่านั้นที่มีสิทธิเข้าถึงแฟ้มข้อมูลไม่ว่าจะเก็บในรูปแบบของแฟ้มข้อมูลคอมพิวเตอร์หรืออื่น ๆ
 - 3.3.2 ห้ามพนักงานที่ไม่ได้รับมอบหมายเข้าดู ทำซ้ำ เผยแพร่ ลบทิ้ง ทำลาย หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล เปลี่ยนรหัสผ่าน หรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้เกิดความเสียหาย
 - 3.3.3 ห้ามพนักงานที่ไม่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลนอกเหนือจากข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับตนเอง
 - 3.4 การใช้สื่อโทรคมนาคม
 - 3.4.1 เราจัดให้มีอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม ได้แก่ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์มือถือ วิทยุ ติดตามตัว เป็นต้น เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ การใช้เพื่อกิจกรรมส่วนตัวสามารถทำได้ตามสมควร
 - 3.5 การใช้ซอฟต์แวร์
 - 3.5.1 พนักงานที่ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ต้องลงลายมือชื่อรับรองว่าจะไม่นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้
- 4. ความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์**
- 4.1 พนักงานต้องหลีกเลี่ยงการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของบริษัทในการติดต่อกับคู่ค้าและบุคคลอื่นใด
 - 4.2 ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทและหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว พนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ดีกว่าเป็นความลับของบริษัทเพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัทและอื่น ๆ
 - 4.3 การที่พนักงานไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทองค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่นจะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน
 - 4.4 ในกรณีที่พนักงานและบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วม หรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัท จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
 - 4.5 พนักงานต้องไม่กู้ยืมเงินจากคู่ค้าที่บริษัทดำเนินธุรกิจด้วย ยกเว้นสถาบันการเงิน เนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนบริษัท
 - 4.6 ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัท แก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
 - 4.7 พนักงานต้องอุทิศตน และเวลาให้แก่กิจการของบริษัทอย่างเต็มที่ ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำงานอื่นเพื่อเพิ่มพูนรายได้หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเวลาทำงาน งานนั้นต้องอยู่ในลักษณะดังต่อไปนี้
 - 4.7.1 ไม่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย และศีลธรรมอันดีของประชาชน
 - 4.7.2 ไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท
 - 4.7.3 ไม่มีผลเสียถึงชื่อเสียงหรือกิจการของบริษัท
 - 4.7.4 ไม่เป็นการนำความลับของบริษัทไปใช้
 - 4.7.5 ไม่เป็นการกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ของตน
- 5. ความสัมพันธ์กับลูกค้า**
- 5.1 เราจะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด และให้สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และเชื่อถือได้
 - 5.2 เราจะให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในการใช้สินค้าของบริษัทในแต่ละประเภทอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัด

6. ความสัมพันธ์กับลูกค้าและคู่สัญญา

- 6.1 เราประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการ ดังนี้
 - 6.1.1 มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
 - 6.1.2 มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
 - 6.1.3 จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
 - 6.1.4 จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
 - 6.1.5 จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- 6.2 เรามุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
- 6.3 ห้ามพนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญา

7. การให้และการรับสินบน

- 7.1 ห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- 7.2 พนักงานพึงละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
- 7.3 พนักงานไม่มีสิทธิ์ที่จะให้ข้อมูลเกินหน้าที่ตนปฏิบัติอยู่

8. ของขวัญและการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

- 8.1 พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับสิ่งของหรือประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในเทศกาลหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสมซึ่งผู้รับพึงพิจารณาและพิจารณาขณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
- 8.2 หากพนักงานได้รับของขวัญในรูปของเงิน หรือสิ่งของที่พิจารณาว่ามีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท หรือมูลค่าที่ไม่เหมาะสมให้แจ้งฝ่ายตรวจสอบภายในทราบ และส่งคืนหรือพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม
- 8.3 พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับการเลี้ยงรับรอง ในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัท

การบริหารทรัพยากรบุคคล

เราตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร โดยมีบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน พนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องเพื่อการสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ

1. ความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม

- 1.1 เราจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติ และศักดิ์ศรี
- 1.2 เราจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็นแก่งานโดยไม่มีข้อกีดกันเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
- 1.3 เราจะกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสภาพ และลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงานและความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนนั้น
- 1.4 เราจะสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรม และพัฒนา เพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน และเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในการทำงานต่อไป
- 1.5 เราตระหนักว่าการสื่อสารที่ดีจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพ และความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน ดังนั้นเราจะส่งเสริมให้พนักงานได้รับแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้
- 1.6 เราจะเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- 1.7 ห้ามพนักงานรับเงินหรือสิ่งของจากลูกค้า หรือให้เงินหรือสิ่งของแก่บุคคลภายนอก ยกเว้นตามเทศกาลหรือประเพณีปฏิบัติ

2. การล่วงละเมิด

- 2.1 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 2.2 พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกาย และจิตใจ

ความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม

เรามุ่งมั่นที่จะให้พนักงาน และชุมชนแวดล้อมสถานที่ทำงานของเรามีความยั่งยืนที่ดี และจะดำรงรักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมที่ดี เราจะกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้มีความปลอดภัยในการทำงานตามข้อกำหนดกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

1. ความปลอดภัยและสุขอนามัย

- 1.1 เราจะพยายามป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและความเจ็บป่วยเนื่องจากงานอาชีพ ด้วยความร่วมมืออย่างจริงจังของพนักงานทุกคน รวมทั้งจะจำกัดและจัดการความเสี่ยงต่อความปลอดภัยอันเกิดจากการดำเนินงานทางธุรกิจ
- 1.2 เราจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และจะนำมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยที่น่าเชื่อถือมาใช้บังคับในกรณีที่ไม่มีกฎหมายและข้อบังคับใช้อยู่
- 1.3 เราจะจัดให้มีการออกแบบเครื่องมือ อุปกรณ์ การจัดทำระเบียบปฏิบัติ การวางแผนดำเนินการ และการฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจและได้รับข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายอันอาจเกิดจากเครื่องจักร วิธีการทำงาน หรือโรคภัยต่าง ๆ
- 1.4 พนักงานที่รายงานตัวเข้าทำงานโดยมีสารเสพติดติดกฎหมายอยู่ในระบบร่างกายหรือมีฤทธิ์สุราหรือสารเสพติดอื่น ๆ ในระดับที่สามารถทำให้การปฏิบัติงานเสียหายได้ จะต้องได้รับโทษทางวินัย

2. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

- 2.1 เรามีนโยบายที่จะประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และจะปฏิบัติให้ได้ตามข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นต้น
- 2.2 กรณีที่ไม่มีกฎหมายหรือระเบียบบังคับใช้ เราจะปฏิบัติตามสิ่งแวดล้อมด้วยความรับผิดชอบต่อ
 - 2.2.1 ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
 - 2.2.2 ประชาสัมพันธ์กับชุมชนในเรื่องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยน ความรู้ และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อให้มีการรักษาสภาพแวดล้อม และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

หมวด	หัวข้อ
สิทธิของผู้ถือหุ้น	- บริษัทจะต้องเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น - ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น จะต้องบันทึกการแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	- บริษัทจะต้องเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น - บริษัทจะต้องนำเสนอหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	- คณะกรรมการจะต้องกำหนดนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัย และเปิดเผยถึงการปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ทราบ - คณะกรรมการจะต้องกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ - บริษัทจะต้องกำหนดและเปิดเผยถึงกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงนั้น - คณะกรรมการจะต้องส่งเสริมให้มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบาย และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ - บริษัทจะต้องกำหนดและเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	- บริษัทจะต้องเปิดเผยการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรง คือ การถือหุ้นของตัวเอง และทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยแยกออกจากกันอย่างชัดเจนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) - บริษัทจะต้องเปิดเผยตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน เช่น ส่วนแบ่งทางการตลาด ระดับความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) - บริษัทจะต้องเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

หมวด	หัวข้อ
	- บริษัทจะต้องกำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย - บริษัทจะต้องสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดการให้มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน / การจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	- คณะกรรมการจะต้องพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา และจะต้องติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติและเปิดเผยไว้ในเป็นที่ทราบ - คณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น - คณะกรรมการจะต้องระบวระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการโดยจะต้องกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น - คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการปฏิรูปคณะกรรมการใหม่ - บริษัทจะต้องกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะทีคณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด - คณะกรรมการจะต้องกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ - คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการประเมินผลงาน คณะกรรมการทั้งคณะ รายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยจะต้องเปิดเผยกระบวนการ และหลักเกณฑ์ในการประเมินด้วย - คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ - คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร พร้อมนำเสนอถึงแนวทางในการดำเนินการ - คณะกรรมการจะต้องแต่งตั้ง Risk Management Committee - คณะกรรมการจะต้องทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

ภาระหน้าที่อันพึงปฏิบัติ

เราเชื่อมั่นว่า พนักงานทุกท่านจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะรักษาและปฏิบัติตามจรรยาบรรณโดยสุจริตใจ และโดยไม่หลีกเลี่ยง เราจะตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเป็นระยะเพื่อให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติที่ถูกต้อง และจะทบทวนและปรับปรุงจรรยาบรรณนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

สุดท้ายนี้ ขอได้โปรดระลึกว่าการปฏิบัติตามกฎหมายและจรรยาบรรณที่ดีเป็นสิ่งที่ต้องกระทำต่อเนื่อง โดยต้องยึดมั่นในมาตรฐานสูงสุดของความซื่อสัตย์สุจริตและความระมัดระวังในการดำเนินธุรกิจ

(นาย อาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม)
ประธานกรรมการบริษัท

(นาย รังสี ทีปกรสุขเกษม)
กรรมการผู้จัดการ

ที่ กก-ป-2566-002

วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ประจำปี 2566 บมจ. สมาร์ทคอนกรีต

ลงนามโดย กรรมการผู้จัดการ



YE-005
rev-171165-1



จรรยาบรรณธุรกิจ

จริยธรรมธุรกิจและหลักความโปร่งใสสำหรับภาคเอกชน

1. นโยบายการต่อต้านสินบน

บริษัทจะต้องห้ามมิให้มีการติดสินบนทุกรูปแบบ การติดสินบน คือ การเสนอ สัญญา หรือ การมอบ รวมทั้งหมายถึงการเรียกรับ หรือ รับผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับเงิน หรือประโยชน์อื่น ๆ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือ เพื่อรักษาหรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทใดโดยเฉพาะ หรือเพื่อรักษาผลประโยชน์อื่นใดอันไม่เหมาะสมตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ

กรณีการติดสินบนซึ่งเข้าข่ายตามหลักการที่กล่าวมาเหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินการโดย หรือการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน ตัวแทน ผู้แทน ที่ปรึกษา นายหน้า คู่สัญญา คู่ค้า หรือ พนักงาน ร่วมกับ (รวมถึงแต่ไม่จำกัดอยู่เพียง) เจ้าหน้าที่ภาครัฐ สมาชิกครอบครัว และผู้มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ ผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง พรรคการเมืองหรือเจ้าหน้าที่ในพรรค พนักงาน ภาคเอกชน (รวมถึงบุคคลซึ่งเป็นผู้สั่งการหรือทำงานให้กับองค์กรภาคเอกชนไม่ว่าจะในตำแหน่งใดก็ตาม) หรือบุคคลที่สาม

2. แผนงานในการต่อต้านการติดสินบน

บริษัทควรจะปรึกษาร่วมกันกับพนักงานเพื่อพัฒนาแผนงานที่สะท้อนถึงขนาด ภาคธุรกิจ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ และสถานที่ในการดำเนินกิจการ ซึ่งสื่อให้เห็นถึงค่านิยม นโยบาย และกระบวนการที่จะนำมาใช้ป้องกันการติดสินบนไม่ให้เกิดขึ้นในทุกกิจกรรมภายใต้การควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ

แผนงานดังกล่าวควรมีความสอดคล้องกันกับกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการติดสินบนตามขอบเขตอำนาจกฎหมายทั้งหมดที่ครอบคลุมการดำเนินงานขององค์กร และแผนงานดังกล่าวยังคงควรนำมาใช้กับบริษัทย่อยทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

3. ขอบเขตและแนวทาง

3.1. ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่าย

บริษัทควรห้ามมิให้มีการมอบหรือรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือค่าใช้จ่ายที่เกินขอบเขตจำกัด และกำหนดให้การดำเนินการต่าง ๆ ดังกล่าวถือเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

3.2. การจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก

เป็นที่ตระหนักกันโดยทั่วไปว่าการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกถือเป็นสิ่งต้องห้ามภายใต้กฎหมายการต่อต้านการติดสินบนของประเทศต่าง ๆ เป็นส่วนใหญ่ ดังนั้นบริษัทควรจะต้องจัดการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก

1

ลงนามโดย กรรมการผู้จัดการ

YE-005
rev-171165-1



ความสะดวก ทั้งนี้การจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก เพื่อเร่งการดำเนินการ เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินการ คือ การจ่ายเงินเพื่อใช้เป็นหลักประกันหรือเพื่อเร่งการดำเนินการบางอย่างซึ่งบริษัทต้องทำเป็นกิจวัตร

3.3. เงินบริจาคเพื่อการกุศล

บริษัทควรมั่นใจว่า เงินบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำมาใช้เพื่อเป็นข้ออ้างสำหรับการตัดสินใจ และการให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทั้งหมดควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายในประเทศที่เกี่ยวข้อง

3.4. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

บริษัทควรห้ามไม่ให้มีการตัดสินใจในการดำเนินการทางธุรกิจทุกชนิดซึ่งเกิดขึ้นโดยตรงหรือซึ่งเกิดขึ้นโดยผ่านบุคคลที่สาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งรวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน ตัวแทน ผู้แทน ที่ปรึกษา นายหน้า คู่สัญญา คู่ค้า หรือตัวกลางซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทโดยตรง

3.5. การจัดซื้อจัดจ้างกับภาครัฐ

บริษัทต้องแข่งขันกันเพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญาจากหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ โดยการดำเนินงานของบริษัทและการติดต่อกับภาครัฐทั้งหมดนั้น จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และถูกต้อง

บริษัทต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างของภาครัฐ รวมทั้งกฎหมายที่ห้ามไม่ให้มีความพยายามในการมีอิทธิพลอย่างไม่เหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ของภาครัฐ รวมถึงกฎระเบียบและข้อบังคับซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

3.6. เงินสนับสนุนทางการเมือง

บริษัท พนักงาน หรือตัวกลาง ไม่ควรให้เงินสนับสนุนทางการเมืองทั้งโดยตรงหรือโดยอ้อมกับพรรคการเมือง เจ้าหน้าที่ของพรรคการเมือง ผู้ลงสมัครรับเลือกตั้ง องค์กรหรือบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับการเมืองเพื่อใช้เป็นแนวทางหนึ่งในการตัดสินใจ

การให้เงินสนับสนุนทางการเมืองควรเป็นไปอย่างโปร่งใสและดำเนินการตามกฎหมายที่สามารถปฏิบัติได้

แผนงานควรครอบคลุมถึงการควบคุมและกระบวนการที่จะช่วยให้มั่นใจได้ว่า จะไม่มีการให้เงินสนับสนุนทางการเมืองอย่างไม่เหมาะสมเกิดขึ้น



4. ข้อกำหนดในการนำแผนงานไปสู่การปฏิบัติ

4.1. การสื่อสาร

บริษัทควรจัดให้มีการสื่อสารเกี่ยวกับแผนงานทั้งภายในและภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทควรเปิดเผยถึงแผนงานในการต่อต้านการติดสินบนต่อสาธารณะ

บริษัทควรเปิดกว้างในการรับข้อมูล ความคิดเห็นจากผู้สนใจเกี่ยวกับแผนงาน

4.2. ผู้นำ

คณะกรรมการบริษัทและ CEO ควรมีส่วนร่วมในการริเริ่มแผนงานและแสดงความเป็นเจ้าของและมีความมุ่งมั่นต่อจริยบรรณและแผนงาน

4.3. การลงบันทึกและการตรวจสอบทางการเงิน

บริษัทควรพัฒนาและรักษากลไกในการรายงานทางการเงินที่มีความเหมาะสม โดยมีความถูกต้องและโปร่งใส รวมทั้งกลไกภายในเพื่อติดตามดูแลและควบคุมระบบการรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับตามสากล

4.4. ทรัพยากรบุคคล

การสรรหาบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการยกย่องควรสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินการตามแผนงานขององค์กร

นโยบายด้านทรัพยากรบุคคลและแนวปฏิบัติซึ่งเกี่ยวข้องกับแผนงานควรได้รับการพัฒนาและการยอมรับโดยมีการปรึกษาหารือกับพนักงานและหน่วยงานผู้แทนของพนักงานตามความเหมาะสม

บริษัทควรตรวจสอบให้ชัดเจนว่า การปฏิบัติตามแผนงานถือเป็นข้อบังคับ และจะต้องไม่มีพนักงานรายใดที่จะถูกลดขั้น ถูกลงโทษ หรือได้รับผลกระทบในทางลบจากการปฏิเสธการจ่ายสินบน แม้ว่ากระทำดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทสูญเสียธุรกิจไปก็ตาม

บริษัทควรมีการกำหนดบทลงโทษสำหรับการฝ่าฝืนตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี โดยอาจจะถึงขั้นเลิกจ้างก็ได้

4.5. การติดตามดูแลและการทบทวน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทควรติดตามดูแลและทบทวนความเหมาะสม ความเพียงพอ และประสิทธิภาพของแผนงานเป็นระยะ และดำเนินการปรับปรุงตามความเหมาะสม โดยผู้บริหารระดับสูงควรรายงานผลการทบทวนแผนงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะด้วย

3

ลงนามโดย กรรมการผู้จัดการ

YE-005
rev-171165-1



คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการควรประเมินความพอเพียงของแผนงานอย่างเป็นอิสระ และเปิดเผยผลการตรวจสอบนั้นในรายงานประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบ

4.6. การแสดงข้อกังวลและการแนะนำแนวทาง

แผนงานควรจะสนับสนุนให้พนักงานและบุคคลอื่นๆ สามารถแสดงข้อกังวลและรายงานสถานการณ์ที่มีข้อสงสัยให้กับเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่เป็นผู้รับผิดชอบทราบเร็วที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ โดยบริษัทควรจะทำให้มีช่องทางที่ปลอดภัยและสามารถเข้าถึงได้ เพื่อให้พนักงานและบุคคลอื่นๆ สามารถที่จะแสดงข้อกังวลและรายงานสถานการณ์ที่มีข้อสงสัย ("การแจ้งเบาะแส") โดยเป็นความลับและไม่ต้องเสี่ยงกับการถูกตอบโต้แต่อย่างใด

ช่องทางเหล่านี้ควรเปิดโอกาสให้พนักงานและบุคคลอื่นๆ สามารถขอคำแนะนำหรือให้คำแนะนำในการปรับปรุงแผนงานได้ด้วย ทั้งนี้ บริษัทควรจัดให้มีการแนะนำแนวทางสำหรับพนักงานและบุคคลอื่นๆ ในการนำกฎและข้อบังคับต่าง ๆ ของแผนงานไปประยุกต์ใช้ในแต่ละกรณี

4.7. การฝึกอบรม

บริษัทควรกำหนดเป้าหมายที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมภายในองค์กรที่ยึดมั่นว่า การตัดสินใจเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้

ผู้บริหาร พนักงาน และตัวแทนควรได้รับการฝึกอบรมเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน โดยจัดให้ตรงกับความต้องการและสถานการณ์

คู่สัญญาและคู่ค้าควรได้รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนงานตามความเหมาะสม กิจกรรมการฝึกอบรมนั้นควรได้รับการประเมินในเรื่องประสิทธิภาพเป็นระยะ

4.8. การจัดการและความรับผิดชอบ

การพัฒนาและการนำแผนงานที่มีประสิทธิภาพไปสู่การปฏิบัติ ควรได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการจนเป็นที่พึงพอใจ

นอกจากนี้การทำให้มีการทบทวนประสิทธิภาพของแผนงาน และการดำเนินการแก้ไขเมื่อพบข้อบกพร่อง ก็ควรได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการจนเป็นที่พึงพอใจ โดย CEO (หรือบุคคลที่ตำแหน่งเทียบเท่ากัน) มีหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลให้เกิดการนำแผนงานไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพตามสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน และการพิจารณาขอบข่ายการดูแลการปฏิบัติงานในแต่ละวันและการฝ่าฝืนหลักจรรยาบรรณให้เป็นหน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ทั้งนี้อาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมของขนาดบริษัทก็ได้

4

ลงนามโดย กรรมการผู้จัดการ



YE-005
rev-171165-1



ที่มา : THAI IOD

<http://www.thai-iod.com/imgUpload/Code%20of%20Conduct%20For%20Business%20-Thai.pdf>

ลงนามโดย กรรมการผู้จัดการ

YE-005
rev-171165-1

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

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

ปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน โดยมีการประชุมร่วมกันทั้งหมด 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายได้ไตรมาส และงบการเงิน ประจำปี 2565

ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ก่อนเปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการสอบทาน พบว่า บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชี รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา

2. สอบทานรายการระหว่างกิจการ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ประจำปี 2565

มีความเห็นว่า มีรายงานทางการเงินถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐาน รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา

3. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2565

มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ซึ่งครอบคลุมถึงเรื่อง องค์กร สภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

4. กำกับงานตรวจสอบภายในของบริษัท ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี และรับทราบผลการตรวจสอบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงานแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

5. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประจำปี 2565

ผลการสอบทาน พบว่า บริษัท มีได้ปฏิบัติ ฝ่าฝืน และก้ำกึ่งให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด

6. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

ของบริษัท และกำหนดค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอ นายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3425 หรือ นายพิศิษฐ์ ชีวะเรืองโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 2803 หรือ นายจักรเดช เปลี่ยนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5389 หรือ นางสาววราภรณ์ วารีเศวตสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5087 แห่งบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี และกำหนดค่าสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 1,160,000 บาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อน เพิ่มขึ้น 50,000 บาท

7. ประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

เพื่อปรึกษาถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงิน รวมถึงรับทราบ ผลการปฏิบัติงานสอบบัญชี ข้อสังเกตที่ตรวจพบ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากผู้สอบบัญชี โดยการประชมนั้นไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย

ผลการสอบทานดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน สอดคล้องกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ บริษัทยังมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

- ลงนาม -

(นางธิดา ธรรมสาโรช)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

สมาร์ทบล็อก G4 อิฐมวลเบาประหยัด

พลังงานเบอร์ 5 ด้วยรูปทรงขนาดเล็กไม่ต่อเนืองกัน
ภายในกระจายตัวอย่างสม่ำเสมอทั่วทั้งก้อนอิฐ
ผ่านการอบไอน้ำที่มีการควบคุมอุณหภูมิและความดัน
อย่างเหมาะสม (AUTOCLAVED) ทำให้สมาร์ทบล็อกเย็น
เป็นอิฐก่อผนังที่ช่วยประหยัดพลังงานอย่างแท้จริง



บริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 11 หมู่ 9 ถนนบ้านบึง-แกลง ต.หนองอิรุณ อ.บ้านบึง

จ.ชลบุรี 20220 โทรศัพท์ 0-3844-2500

Line ID : smartblock.th

Website : www.smartblock.co.th

Facebook : SmartBlockOfficial

Email : marketing@smartblock.co.th

