

## เอกสารแนบ 6

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

ของบริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| 1. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา  | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายอมรยศ พานิช          | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายธีรพงษ์ ก้องธรนินทร์ | กรรมการตรวจสอบ       |

ซึ่งทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความรู้ ความสามารถ ความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ และรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

ในช่วงระยะตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

#### 1. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินประจำปี 2565 ร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### 2. การควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเสี่ยงพหุของระบบควบคุมภายใน (Internal Control) ของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของผู้ตรวจสอบภายในอิสระและผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาจากแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปี การติดตามผล การแก้ไขตามรายงาน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอและลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

#### 3. รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มา จำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ว่ามีความสมเหตุสมผล

เป็นประโยชน์กับบริษัท โดยเงื่อนไขต่างๆ ของรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นถูกกำหนดให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ และเป็นราคาตลาด โดยได้ดำเนินการเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติกับคู่ค้าทั่วไป

#### 4. การพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยมี ผู้สอบบัญชี ผู้รับผิดชอบ ได้แก่ นางสาว เตชินี พรเพ็ญพบ ทะเบียนเลขที่ 10769 หรือ นาย ธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ทะเบียนเลขที่ 6699 หรือนางสาว พจนรัตน์ ศิริพิพัฒน์ ทะเบียนเลขที่ 9012 หรือนางสาว รุ่งนภา แสงจันทร์ ทะเบียนเลขที่ 10142 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2565 รวมทั้งการพิจารณาค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีประจำปี 2565

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่าบริษัทมีรายงานข้อมูลทางการเงิน ที่ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา

ประธานกรรมการตรวจสอบ

**คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล**

ของบริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นาย อมรยศ พานิช                      ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. ดร. ชีรพจน์ ก้องธรนินทร์            กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. นายพิศาล อริยเดชวณิช            กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในช่วงระยะตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

**1. การปฏิบัติงานด้านการสรรหา**

- 1.1 คณะกรรมการมีการพิจารณากฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการคัดเลือกกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และพิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีตำแหน่งว่างลงหรือครบวาระ

ในปี 2565 พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารของบริษัท ดังต่อไปนี้

1. นาย มงคล พุกฤษ์วัฒนา              ประธานกรรมการบริหาร
2. ดร. พิศิษฐ์ อริยเดชวณิช            กรรมการบริหาร
3. ภญ. ลีนา อริยเดชวณิช              กรรมการบริหาร

ปี 2565 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งดังนี้

1. นายมงคล พุกฤษ์วัฒนา              ประธานกรรมการ
2. นายพิศิษฐ์ อริยเดชวณิช            กรรมการ
3. นายพิศาล อริยเดชวณิช            กรรมการ
4. นางสาวลีนา อริยเดชวณิช            กรรมการ

- |                            |              |
|----------------------------|--------------|
| 5. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา  | กรรมการอิสระ |
| 6. นายอมรยศ พานิช          | กรรมการอิสระ |
| 7. นายธีรพจน์ ก้องธรนินทร์ | กรรมการอิสระ |

ปี 2565 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งดังนี้

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| 1. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา  | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายอมรยศ พานิช          | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายธีรพจน์ ก้องธรนินทร์ | กรรมการตรวจสอบ       |

1.2 ในปี 2565 มีการพิจารณาการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายต่างๆ ดังนี้

- นโยบายการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและบรรษัทภิบาล
- หลักเกณฑ์และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท
- หลักเกณฑ์และการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## 2. การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

2.1 พิจารณาค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช่ตัวเงินประจำปีของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ส่วนของกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

2.2 พิจารณาทบทวนกรอบการดำเนินงานของ โครงสร้างค่าตอบแทน การขึ้นเงินเดือนประจำปี โบนัสประจำปี ตลอดจนผลประโยชน์อื่นๆ

ในปี 2565 มีการพิจารณาการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในตำแหน่งดังกล่าว

ในปี 2565 มีการพิจารณางบประมาณเงินเดือนและสวัสดิการประจำปี 2566 และงบประมาณอัตรากำลังคน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

## 3. การปฏิบัติงานด้านบรรษัทภิบาล

3.1 กำหนดและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งข้อกำหนดด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.2 กำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้า และประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.3 สนับสนุนและให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้เป็นที่เข้าใจของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ

3.4 สนับสนุนและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการเข้ารับการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2565 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารสำหรับปี 2566

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาลที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ในนามคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

นาย อมรยศ พานิช

ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

## คณะกรรมการบริหาร

ของบริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |    |             |             |                     |
|----|-------------|-------------|---------------------|
| 1. | นาย มงคล    | พฤษ์วัฒนา   | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. | ดร. พิศิษฐ์ | อริยเดชาวิษ | กรรมการบริหาร       |
| 3. | ภญ. ลีนา    | อริยเดชาวิษ | กรรมการบริหาร       |

ในช่วงระยะตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยกรรมการบริหารทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณากลับกรองข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจ รวมถึงงบประมาณประจำปีของบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. ควบคุม กำกับดูแล และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้ และอำนาจบริหารต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
4. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติ ธุรกิจของบริษัท เช่น การลงทุนต่างๆ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
5. ดำเนินการให้ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำ และให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
6. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหารหรือบุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคน ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายใน

ระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

7. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

โดยในปี 2565 มีสาระสำคัญในการพิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติ ธุรกิจของบริษัท สรุปดังต่อไปนี้

- พิจารณาและอนุมัติ การให้ส่วนลดเกิน 20% แต่ไม่เกิน 50% จากราคาขายมาตรฐาน (Standard Selling Price)
- พิจารณาและอนุมัติ การกำหนดวงเงินสินเชื่อให้กับลูกค้า การทบทวนและเปลี่ยนแปลงวงเงินสินเชื่อ
- พิจารณาและอนุมัติ งบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี
- พิจารณาและอนุมัติ รายชื่อซัพพลายเออร์ (Supplier) ที่เข้าหลักเกณฑ์ "ไม่ต้องเปรียบเทียบราคา"
- พิจารณาและอนุมัติ ใบเสนอราคาสินค้า (Quotation) ที่มีมูลค่ามากกว่า 10 ลบ.
- พิจารณาและอนุมัติ การขายที่กำไรขั้นต้น (Gross Profit) ต่ำกว่า 0% และมีมูลค่าไม่เกิน 300,000 บาท

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้  
ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

นายมงคล พุกภัยวัฒนา

ประธานกรรมการบริหาร