



## รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 02/2568

### บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 เวลา 13.00 น. โดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ ZOOM)

#### กรรมการเข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย :-

|                      |              |   |
|----------------------|--------------|---|
| 1) นายวิฑิต          | สัจพจน์      | ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ  |
| 2) นายวีระศักดิ์     | พรหมมาศ      | กรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ                                 |
| 3) ศาสตราจารย์วิทวัส | รุ่งเรืองผล  | กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ                                       |
| 4) นายกันต์          | อรรถชัยวิทย์ | กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ                                       |
| 5) นางสาวอรรณณ       | ศลิษฐ์อรรถกร | กรรมการ   |
| 6) นายสรพรเพชญ       | ศลิษฐ์อรรถกร | กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ                             |
| 7) นายปฏิเวธ         | ศลิษฐ์อรรถกร | กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการ<br>ผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน(CFO)  |
| 8) นายคมสัน          | ศลิษฐ์อรรถกร | กรรมการ / กรรมการบริหาร/ รองกรรมการ<br>ผู้จัดการสายงานคอนกรีตผสมเสร็จ RMC |

#### ผู้เข้าร่วมประชุม

|                   |             |  |
|-------------------|-------------|--|
| 1) นางสาวอมรรัตน์ | เกิดแก้วฟ้า | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน |
| 2) นางทศนีย์      | เกตุแก้ว    | เลขานุการบริษัท                              |

#### ผู้ที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม :-

- ไม่มี -

#### เริ่มการประชุม

ด้วยการประชุมครั้งนี้เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ ZOOM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่องมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อระเบียบดังกล่าว ซึ่งได้กำหนดให้ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงตนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ก่อนร่วมการประชุม และจัดให้มีการบันทึกเสียงหรือทั้งเสียงและภาพ แล้วแต่กรณีของผู้ร่วมประชุมทุกคนตลอดระยะเวลาที่มีการประชุม ทั้งนี้ กรรมการและผู้เข้าร่วมประชุมแสดงตัวตนเพื่อยืนยันองค์ประชุมครบทุกคน ถือว่าครบองค์ประชุม

นายวิฑิต สัจพจน์ ประธานที่ประชุม แถลงว่า มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ครบองค์ประชุม และกล่าวเปิดประชุมเพื่อพิจารณาวาระต่าง ๆ โดยมีระเบียบวาระดังต่อไปนี้

#### วาระที่ 1 เรื่องประธานแจ้งเพื่อทราบ

-ไม่มี -

#### มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

## วาระที่ 2

### พิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568

เลขฯ เสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 01/2568 ลงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 ให้ที่ประชุมพิจารณารับรอง โดยได้จัดส่งรายงานการประชุมให้กับกรรมการทุกท่านล่วงหน้าก่อนการประชุมแล้ว (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 1)

**ความเห็นกรรมการ** ที่ประชุมเห็นสมควรตามที่เสนอและไม่มีความเห็นเพิ่มเติม

## มติที่ประชุม

ที่ประชุมได้พิจารณามีมติเป็นเอกฉันท์ รับรองรายงานการประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 01/2568 ซึ่งจัดประชุม เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 ข้อความดังกล่าวจัดทำขึ้นโดยถูกต้องและบันทึกรายงานการประชุมถูกต้องครบถ้วน

## วาระที่ 3

### พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1/2568

นางสาวอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า ตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน เสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับไตรมาสที่ 1/2568 รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ดังนี้ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 2)

#### **บทวิเคราะห์งบกำไรขาดทุน**

##### **รายได้รวม**

รายได้รวม สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 243.62 ล้านบาท ลดลงจำนวน 54.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 18.29 จากงวดเดียวกันของปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการชะลอตัวของสภาพเศรษฐกิจโดยรวม และภาวะตลาดอสังหาริมทรัพย์ที่ซบเซา

##### **ต้นทุนรวม**

ต้นทุนรวม สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 192.20 ล้านบาท ลดลงจำนวน 17.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 8.20 จากงวดเดียวกันของปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจากปริมาณงานในตลาดลดลงภาวะการแข่งขันสูงขึ้นกระทบต่อราคาขาย

##### **กำไรขั้นต้น**

กำไรขั้นต้น สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 51.42 ล้านบาท ลดลงจำนวน 37.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 42.08 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2567

##### **ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 42.66 ล้านบาท ลดลงจำนวน 9.74 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 18.58 จากงวดเดียวกันของปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าขนส่งสินค้าให้กับลูกค้า สอดคล้องกับยอดขายที่ลดลง

##### **ต้นทุนทางการเงิน**

ต้นทุนทางการเงิน สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 1.68 ล้านบาท ลดลงจำนวน 0.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 13.79 จากงวดเดียวกันของปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และการชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า

## กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 จำนวน 8.09 ล้านบาท และ 30.23 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลงจำนวน 22.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 73.24

## บทวิเคราะห์สถานะทางการเงิน

### สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 1,282 ล้านบาท โดยบริษัทมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 48 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.92 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 57 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 24 ล้านบาท สินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 2 ล้านบาท และการลดลงของสินค้าคงเหลือจำนวน 18 ล้านบาท สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจำนวน 11 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 7 ล้านบาท

### หนี้สินรวม

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 369 ล้านบาท โดยบริษัทมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 40 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.23 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจำนวน 23 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 8 ล้านบาท หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจำนวน 4 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่นจำนวน 2 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานจำนวน 1 ล้านบาท

### ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 913 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 8 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.89 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 8 ล้านบาท

### บทวิเคราะห์กระแสเงินสด

สำหรับผลการดำเนินงาน 3 เดือนของปี 2568 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 48.82 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 6.89 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นไปเพื่อการซื้ออาคารและอุปกรณ์จำนวน 7.55 ล้านบาท กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 14.84 ล้านบาท ส่วนใหญ่ใช้ไปเพื่อการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 10.87 ล้านบาท และเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 27.09 ล้านบาท ส่งผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 มีนาคม 2568 เท่ากับ 103.21 ล้านบาท

## ความเห็นกรรมการ

นายสรรเพชญ ศลิษฐ์อรรถกร ตำแหน่งกรรมการ / กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ ชี้แจงความคืบหน้าโครงการ ดังนี้

- แพล้นบ้านค่าย จ.ระยอง เริ่มมีงานผลิตคอนกรีตผสมเสร็จส่งลูกค้าในนิคม WHA เพิ่มมากขึ้น ซึ่งบริษัท ฯ ได้มีการวางแผนในการเพิ่มจำนวนรถโมเพื่อให้ทันต่อการบริการลูกค้า

- แพล้นแก่งเสี้ยน จ.กาญจนบุรี ปัจจุบันได้เริ่มผลิตและส่งให้ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

บริษัท ฯ ได้มีการควบคุมในเรื่องคุณภาพคอนกรีต ตั้งแต่ การตรวจวัตถุดิบ และส่วนผสมต่าง ๆ ตลอดจนการเก็บตัวอย่าง โดยคำนึงมาตรฐานที่หน่วยงานราชการกำหนดอย่างเข้มงวด เพื่อให้ได้คอนกรีตที่มีคุณภาพ

นอกจากนี้ บริษัท ฯ ยังมีการควบคุมการให้เครดิตลูกค้า และมีการติดตามลูกหนี้เป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกเดือน

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมรับทราบผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1/2568 รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ตามที่ นางสาวอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า ตำแหน่ง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน เสนอ

**วาระที่ 4 พิจารณารับทราบรายงานความเห็นของผู้สอบบัญชี และ อนุมัติงบการเงินของบริษัท สำหรับไตรมาสที่ 1/2568 รอบบัญชีสิ้นสุด 31 มีนาคม 2568**

**4.1 รายงานความเห็นของผู้สอบบัญชีสำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568**

นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ได้แจ้งต่อที่ประชุม การตรวจสอบงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ของผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาต บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยมีข้อสรุปจากการสอบทานดังนี้

การให้ข้อสรุปอย่างไม่มีเงื่อนไข และไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลไม่ได้จัดทำขึ้นตาม มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลใน สาระสำคัญ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 3)

**4.2 งบการเงินของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568**

นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ได้แจ้งต่อที่ประชุม สำหรับ งบการเงินของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 4) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

สินทรัพย์รวม 1,282 ล้านบาท หนี้สินรวม 369 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 913 ล้านบาท ยอดรายได้จากการขาย และบริการ 244 ล้านบาท และกำไรสุทธิ 8 ล้านบาท กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมทั้งสิ้น 8 ล้านบาท

**ความเห็นกรรมการ**





ไม่มีความเห็นเพิ่มเติม

**มติที่ประชุม**

ที่ประชุมรับทราบรายงานความเห็นผู้สอบบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติงบการเงินของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ตามที่ นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เสนอ

**วาระที่ 5 พิจารณารับทราบรายงานการตรวจสอบภายใน สำหรับไตรมาสที่ 1/2568**


นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เสนอรายงานผลการ ตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายในและความคืบหน้าการแก้ไขประเด็นของ บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน) และ บริษัท พร้อมขนสง จำกัด (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 5) ดังนี้

| ลำดับ | ระบบที่สอบทาน                         | จำนวน ภาระบบการ ตรวจสอบ | ระดับความเสี่ยง   |   |   |   |
|-------|---------------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|
|       |                                       |                         | สูง   | ปานกลาง   | ต่ำ   | ไม่พบ ประเด็น   |
|       |                                       |                         |  |  |  |  |
| 1.    | กระบวนการขายและการตลาด                | 4                       |   |   | 1   | 3   |
| 2.    | กระบวนการบริหารด้านการขนส่ง           | 3                       |   |   |   | 3   |
| 3.    | กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน | 5                       |   |   |   | 5   |
|       |                                       | 12                      | -   | -   | 1   | 11  |

- รายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปีไตรมาสที่ 1 ปี 2568 ของบริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด ดังนี้

| ลำดับ | ระบบที่สอบทาน          | จำนวน<br>กระบวนการ<br>ตรวจ | ระดับความเสี่ยง  |  |  |   |
|-------|------------------------|----------------------------|--|--|--|---|
|       |                        |                            | สูง<br> | ปานกลาง<br> | ต่ำ<br> | ไม่พบ<br>ประเด็น<br> |
| 1.    | กระบวนการขายและการตลาด | 4                          |  | 1  | 3  | 0   |
|       |                        | 4                          | -  | 1  | 3  | 0   |

- รายงานผลการตรวจติดตามประเด็น ประจำปีไตรมาสที่ 1 ของปี 2568 ของบริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่และสาขา ดังนี้

|                                  | ข้อสังเกตจาก<br>รายการครั้งก่อน | ประเด็นคงค้างตามระดับความเสี่ยง  |   |  |     |
|----------------------------------|---------------------------------|--|---|--|-----|
|                                  |                                 | สูง<br> | กลาง<br> | ต่ำ<br> | รวม |
| กระบวนการผลิตและคำนวณต้นทุน      | 1                               | -  | -   | 1  | 1*  |
| กระบวนการบริหารจัดการความปลอดภัย | 5                               | -  | -   | 1  | 1*  |
| Total                            | 6                               | -  | -   | 2  | 2   |

\*เนื่องจากขนาดจำนวนตัวอย่างไม่เพียงพอ จะติดตามผลการดำเนินการในไตรมาสถัดไป

- บริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2568 ไม่มีประเด็นต้องติดตาม
- แผนการตรวจติดตามในครั้งต่อไป ดังนี้



## ความเห็นกรรมการ

ไม่มีความเห็นเพิ่มเติม

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมรับทราบรายงานการตรวจสอบภายใน สำหรับไตรมาสที่ 1/2568 และรับทราบผลการตรวจติดตามประเด็น คงค้างไตรมาสที่ 4/2567 บริษัท ยงคอนกรีตจำกัด (มหาชน) และ บริษัท พร้อมชนสง จำกัด ตามที่ นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เสนอ

**วาระที่ 6** **พิจารณารับทราบรายการระหว่างกัน สำหรับไตรมาสที่ 1/2568**

นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ได้ชี้แจงต่อที่ประชุมจากที่ ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการระหว่างกันเป็นรายการปกติ ดังเอกสารแนบใน การประชุมครั้งนี้ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 6)

**ความเห็นกรรมการ**

ไม่มีความเห็นเพิ่มเติม

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมรับทราบรายการระหว่างกันและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับไตรมาสที่ 1/2568 สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ตามที่นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ตำแหน่งกรรมการบริษัท/ประธาน กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เสนอ

**วาระที่ 7** **พิจารณาเรื่องอื่น ๆ**

- ไม่มี-

ที่ประชุมนัดหมายการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป ในวันที่ 13 สิงหาคม 2568 เวลา 13.00 น. ประชุม ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ ZOOM )

เมื่อไม่มีผู้ใดเสนอเรื่องให้ที่ประชุมพิจารณาแล้ว ประธานฯ จึงกล่าว ปิดการประชุม

ปิดประชุม เวลา 15.00 น.

ลงชื่อ.....ประธานที่ประชุม

(นายวิฑิต สัจจพงษ์)

ประธานกรรมการ

ลงชื่อ.....ผู้บันทึกการประชุม

(นางทศนีย์ เกตุแก้ว)

เลขานุการ