นโยบายการจ่ายเงินปันผล

(Dividend Policy)

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล ฉบับทบทวนประจำปี 2569 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2569 และมีผลบังคับใช้กับบริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิก

บันทึกการแก้ไขนโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy)

ลำดับ	วันที่ได้รับอนุมัติ	วันที่บังคับใช้	รายละเอียดการแก้ไข
1	27/01/2568 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568)	01/02/2568	นโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy) ฉบับแรก
2	28/03/2568 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568) (หลังแปรสภาพ)	01/04/2568	**นโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy) ฉบับที่ 2568/1 (แก้ไขครั้งที่ 1)** บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
3	29/01/2569 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569)	16/02/2569	**นโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy) ฉบับทบทวนประจำปี 2569** ไม่มีการแก้ไขนโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy)

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย มุ่งมั่นในการพัฒนาและดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนด้วยการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการจ่ายเงินปันผล (“นโยบาย”) ขึ้น เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อสร้างความสมดุลระหว่างการลงทุนเพื่อการเติบโตขององค์กร และสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย

1. วัตถุประสงค์

1.1. เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย

1.2. เพื่อกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ ที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินปันผล

2. คำนิยาม

2.1. “บริษัท” หมายถึง บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)

2.2. “บริษัทแม่” หมายถึง บริษัทใด ๆ ที่มีอำนาจควบคุมกิจการของอีกบริษัทหนึ่ง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2.3. “บริษัทย่อย” หมายถึง บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังนี้

1) บริษัทที่บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) **มีอำนาจควบคุมกิจการ**
2) บริษัทที่บริษัทตาม 1) มีอำนาจควบคุมกิจการ
3) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม 2) ต่อไปเป็นทอด ๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม 2)
4) การถือหุ้นตามข้อ 1)-3) ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง

2.4. “อำนาจควบคุมกิจการ” หมายถึง การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังนี้

1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

3. ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายฉบับนี้ให้มีผลบังคับใช้กับบริษัทและบริษัทย่อย

4. หน้าที่ความรับผิดชอบ

4.1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

1) พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี
2) พิจารณารับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี)

4.2. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

1) พิจารณาอนุมัตินโยบายการจ่ายเงินปันผลและทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และควบคุม ติดตามให้ปฏิบัติตามนโยบาย
2) พิจารณาให้ความเห็นการจ่ายเงินปันผลประจำปี
3) พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลตามที่พิจารณาเห็นสมควร
4) รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งต่อไป

4.3. คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

1) พิจารณาให้ความเห็นนโยบายการจ่ายเงินปันผลและทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2) พิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลและ/หรือให้ความเห็นการจ่ายเงินปันผลประจำปี

4.4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

1) พิจารณาผลการดำเนินงาน กระแสเงินสดของบริษัท เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาให้ความเห็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลและ/หรือการจ่ายเงินปันผลประจำปี
2) จัดทำประมาณการการจ่ายเงินปันผลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง
3) เปิดเผยข้อมูลการจ่ายปันผลประจำปีต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5. แนวการปฏิบัติ

1) บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวม หลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทได้กำหนดไว้ โดยการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลอาจแตกต่างไปจากที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคตตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นเห็นสมควร
2) การจ่ายเงินปันผลประจำปีต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเป็นครั้งคราวตามที่พิจารณาเห็นสมควร เมื่อปรากฏแก่คณะกรรมการบริษัทว่าบริษัทมีกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติอย่างมีนัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องรายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งต่อไป
3) บริษัทไม่มีการกำหนดอัตราขั้นต่ำในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยสามารถพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคตตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร โดยการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ และเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท

6. การทบทวน

บริษัทจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาทบทวนนโยบายฉบับนี้ตามความเหมาะสม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นโยบายการจ่ายเงินปันผล ฉบับทบทวนประจำปี 2569 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2569 และมีผลบังคับใช้กับบริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิก

.....

(นายสุรชัย จิตตรัตน์เสนีย์)

ประธานกรรมการ

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)