

## แบบ 56-1 ONE REPORT รายงานประจำปี 2567





## ปรัชญาองค์กร

บริษัทจะเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคง ยั่งยืน และผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของประชาชน และสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้น ร่วมดูแลสังคม สิ่งแวดล้อม



## วิสัยทัศน์

ก้าวสู่ธุรกิจอาหารและรักษาความเป็นผู้นำอย่างมั่นคงในธุรกิจน้ำมันพืช และวัตถุดิบอาหารสัตว์



## พันธกิจ

- พัฒนาและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล
- ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าและบริการ ตรงตามความต้องการของลูกค้าที่แตกต่างกัน
- มุ่งสู่ธุรกิจอาหารและอาหารแห่งอนาคต ตลอดห่วงโซ่มูลค่า (Value Chain) ทั้งธุรกิจเดิมและธุรกิจใหม่
- มุ่งรังสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG อย่างยั่งยืน ตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่อยู่คู่กับชุมชน ดูแลสังคม และใส่ใจสิ่งแวดล้อม

# ผลิตภัณฑ์บริษัท

## น้ำมันบริโภคในประเทศ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีความภูมิใจที่เป็นส่วนหนึ่งในการผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อประชาชน โดยมี สินค้าน้ำมันที่จัดจำหน่ายเพื่อบริโภคในประเทศคือ น้ำมันพืชตราจุ่น ที่ได้รับการยอมรับ และเป็นที่ยอมรับ



น้ำมันข้าวโพด  
ตราจุ่น

น้ำมันคาโนลา  
ตราจุ่น

น้ำมันถั่วเหลือง  
ตราจุ่น

น้ำมันทานตะวัน  
ตราจุ่น

## น้ำมันบริโภคต่างประเทศ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีความภูมิใจที่เป็นส่วนหนึ่งในการส่งออกสินค้าน้ำมันถั่วเหลือง และ น้ำมันคาโนลา ที่ได้คุณภาพมาตรฐานการส่งออก ให้กับกลุ่มอุตสาหกรรมผู้ผลิตอาหาร ที่ได้รับการยอมรับและเป็นที่ยอมรับ



น้ำมันข้าวโพด  
Healthy Chef

น้ำมันคาโนลา  
Healthy Chef

น้ำมันถั่วเหลือง  
Healthy Chef

น้ำมันทานตะวัน  
Healthy Chef

## น้ำมันอุตสาหกรรม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีการจัดจำหน่ายน้ำมันพืชให้ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม ตอบสนองความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์น้ำมันพืชในปริมาณมาก และนำไปใช้เป็นส่วนประกอบในหลากหลายอุตสาหกรรม



## วัตถุดิบอาหารสัตว์

ทิวโอ ได้คัดเลือกเมล็ดถั่วเหลืองที่มีค่าโปรตีนสูง เหมาะสำหรับนำมาใช้เป็นส่วนผสมในการผลิตวัตถุดิบอาหารสัตว์ โดยผ่านกระบวนการผลิตที่ได้ระบบ Biosecurity ที่ได้มาตรฐาน ผลิตให้ได้คุณภาพสูง ปลอดภัย และสดใหม่



ทิวโอ  
ดัดแปลง ซอยบิล

ทิวโอ  
ไฮโปรตีน โปรตีนสูง 45%

ทิวโอ  
ดัดแปลง ฟูลแฟตซอย

ทิวโอ  
ฟูลแฟตซอย

## กลุ่มสินค้าอื่นๆ

นอกเหนือจากการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืชบริโภคและวัตถุดิบอาหารสัตว์ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ยังเป็นผู้แทนจำหน่ายน้ำมันมะกอกคุณภาพสูงจากประเทศอิตาลี และสินค้าอื่นๆ โดยทุกผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ มีคุณค่าทางโภชนาการอาหาร และปลอดภัย



MONINI  
Classico Extra Virgin



MONINI  
Anfora



MONINI  
Mild & Light



MONINI  
Flavor Oil



MONINI  
Balsamic Vinegar

# รางวัลแห่งความสำเร็จ



ได้รับการประเมินจากโครงการผลสำรวจการกำกับดูแล  
กิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2567 ใน  
ระดับดีเลิศ (5 ดาว)



ได้รับการจัดอันดับหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี  
2567 ในระดับ AAA



ได้รับการคัดเลือกให้  
อยู่ในกลุ่มหลักทรัพย์  
ESG100 ต่อเนื่อง  
เป็นปีที่ 9



ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน หรือ  
Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2567



ได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม  
สามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2567 ด้วยคะแนน  
เต็ม 100 คะแนน อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง”



ได้รับรางวัลโครงการส่งเสริมโรงงาน  
อุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อ  
สังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน หรือ  
CSR-DIW Continuous Award  
ประจำปี 2567 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5  
สำหรับโรงงานที่ 1



ได้รับรางวัลโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความ  
รับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน หรือ CSR-DIW  
Award ประจำปี 2567 สำหรับโรงงานที่ 3 โซน 1 (TVO3) และ  
โรงงานที่ 3 โซน 2 (OP3)





ได้รับอนุมัติรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย



ได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จากการสนับสนุนและเชิญชวนให้บริษัทคู่ค้ามาประกาศเจตนารมณ์กับ CAC ภายใต้โครงการ CAC Change Agent



ได้รับรางวัล Thailand's Most Admired Brand 2024 ในฐานะแบรนด์น้ำมันพืช ที่น่าเชื่อถือที่สุด โดยนิตยสาร BrandAge



ได้รับรางวัล “อย. คอสลิตี อวอร์ด ประจำปี 2567” ประเภทสถานประกอบการดีเด่นด้านอาหาร จากกระทรวงสาธารณสุข



ได้รับรางวัลยอดเยี่ยมอันดับ 1 ในกลุ่มน้ำมันถั่วเหลือง จาก NielsenIQ (NIQ) บริษัทชั้นนำระดับโลกด้านการวิเคราะห์ข้อมูลและวิจัยตลาด สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมสินค้าอุปโภค-บริโภคประเภทน้ำมันถั่วเหลือง ประจำปี 2567

# สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ

8

ข้อมูลทางการเงิน

10

## ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ  
และผลการดำเนินงาน

12

### 1. โครงสร้างและการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท

- 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
- 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
- 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว
- 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น
- 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

13  
19  
35  
38  
39  
39

### 2. การบริหารจัดการ ความเสี่ยง

- 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง
- 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

40  
41

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

- 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน
- 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย  
ในห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ
- 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม
- 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

49  
52  
52  
54

### 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

- 4.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 4.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

56  
61

### 5. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

- 5.1 ข้อมูลทั่วไป
- 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น
- 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

63  
64  
64



## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

65

#### 6. นโยบาย

##### การกำกับดูแลกิจการ

- 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ 66
- 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ 91
- 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา 92

#### 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

- 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ 95
- 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ 96
- 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย 104
- 7.4 คณะผู้บริหาร 110
- 7.5 บุคลากร 112
- 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ 113

#### 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

- 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 115
- 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในรอบปีที่ผ่านมา 130
- 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ 131

#### 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

- 9.1 การควบคุมภายใน 134
- 9.2 รายการระหว่างกัน 137

## ส่วนที่ 3

### งบการเงิน

142

## ส่วนที่ 4

### เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

197

#### เอกสารแนบ

199

##### เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัท

##### เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

##### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

##### เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาศักดิ์สิน

##### เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

##### เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง  
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมสังคมและบรรษัทภิบาล  
กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท  
กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง  
กฎบัตรคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมสังคมและบรรษัทภิบาล





## สารจากประธานกรรมการ



ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์  
ประธานกรรมการ

ปี 2567 ถือเป็นอีกหนึ่งปีที่เต็มไปด้วยความท้าทายสำหรับทั้งเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทย โดยเศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญกับความผันผวนจากหลากหลายปัจจัย อาทิ การฟื้นตัวที่เป็นไปอย่างค่อยเป็นค่อยไปหลังวิกฤตโควิด-19 และการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดการเงินโลก ขณะที่เศรษฐกิจไทยได้รับแรงขับเคลื่อนหลักจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและการส่งออก รวมถึงมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณลงทุนของภาครัฐ ซึ่งรวมถึงโครงการดิจิทัลวอลเล็ต แม้ว่าการบริโภคภายในประเทศจะยังคงเผชิญแรงกดดันจากสถานการณ์อุทกภัยในหลายพื้นที่

สำหรับภาพรวมธุรกิจน้ำมันถั่วเหลืองของไทยในปี 2567 ธุรกิจอาหารสัตว์เติบโตตามการขยายตัวของภาคปศุสัตว์ โดยเฉพาะการส่งออกเนื้อไก่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและการผลิตสุกรที่เพิ่มขึ้นจากการฟื้นตัวของโรคหิวาต์แอฟริกาในสุกร (African Swine Fever: ASF) ส่งผลให้ความต้องการวัตถุดิบอาหารสัตว์ขยายตัว สำหรับธุรกิจน้ำมันถั่วเหลือง ความต้องการเพิ่มขึ้นเนื่องจากจากส่วนต่างราคากับน้ำมันปาล์มที่ลดลง ขณะที่ราคาน้ำมันปาล์มในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้น เนื่องจากผลผลิตในมาเลเซียลดลงและแผนการเพิ่มสัดส่วนไบโอดีเซล (B40) ของอินโดนีเซียในปี 2568

ด้วยสถานการณ์ที่บริษัทยังต้องเผชิญกับความท้าทายภายในอุตสาหกรรม รวมถึงเศรษฐกิจในประเทศที่เติบโตช้ากว่าเศรษฐกิจโลก และความเสี่ยงที่เกิดจากสงครามการค้าและความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันควบคู่ไปกับการดูแลรับผิดชอบต่อด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) โดยมุ่งสร้างประโยชน์ที่ยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง และเน้นพัฒนาศักยภาพผ่านกระบวนการผลิตเพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภค พนักงาน ชุมชน ควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การผลิตที่ได้มาตรฐานตลอดจนการจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค



“

โดยในปี 2567 บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ  
CGR ในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” และได้รับการจัดอันดับ  
หุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2567  
ในระดับ AAA จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

”

บริษัทยังคงมุ่งมั่นรักษาการเติบโตในทุกด้านอย่างสมดุล เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีควบคู่ไปกับพันธกิจด้านความยั่งยืน โดยในปี 2567 บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ CGR ในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” และได้รับการจัดอันดับหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2567 ในระดับ AAA จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับคัดเลือกให้อยู่ในทำเนียบ ESG 100 เป็นปีที่ 9 ติดต่อกันจากสถาบันไทยพัฒน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับ “รางวัล CSR-DIW Continuous Award 2567” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 จากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม สะท้อนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นับเป็นความภาคภูมิใจของบริษัท และของพนักงานทุก ๆ คน ซึ่งแน่นอนว่าบริษัทจะยังคงมุ่งมั่นในการส่งเสริมและพัฒนางานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างต่อเนื่องต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้มีอุปการคุณทุกท่าน ท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานภาคเอกชน และภาครัฐ ตลอดจนและประชาชนทั่วไป และสื่อมวลชน ที่ให้การสนับสนุน มอบความเชื่อมั่นและให้ความไว้วางใจแก่คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอขอบคุณพนักงานของบริษัททุก ๆ ท่าน ที่ทุ่มเทแรงกายแรงใจในการร่วมกันนำพาองค์กรของเราให้ก้าวเดินต่อไปข้างหน้าอย่างเข้มแข็ง บริษัทขอให้คำมั่นว่า เราจะมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนตลอดไป

## ข้อมูลทางการเงิน



สินทรัพย์รวม  
**14,892.23**  
ล้านบาท



รายได้รวม  
**30,848.32**  
ล้านบาท



มูลค่าต่อหุ้น (บาท)  
**12.28**  
บาท

หน่วย : ล้านบาท

	2567	2566	2565	2564
<b>ฐานะการเงิน</b>				
สินทรัพย์รวม	14,892.23	13,076.07	18,417.43	13,342.68
หนี้สินรวม	3,559.83	2,607.88	7,792.16	3,437.70
ส่วนของผู้ถือหุ้น	10,918.30	10,071.36	10,235.99	9,512.47
<b>ผลประกอบการ</b>				
รายได้รวม	30,848.32	34,539.15	39,322.17	31,800.04
รายจ่ายรวม	28,194.08	33,610.46	37,287.61	29,174.77
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,654.24	928.69	2,034.56	2,625.27
กำไรสุทธิ	2,103.11	729.56	1,604.17	2,067.61
<b>ข้อมูลผู้ถือหุ้น</b>				
กำไรต่อหุ้น (บาท)	2.36	0.82	1.80*	2.56
มูลค่าต่อหุ้น (บาท)	12.28	11.32	11.51	11.76

\*หมายเหตุ: ออกหุ้นสามัญเป็นผลระหว่างปี

## โครงสร้างรายได้

รายได้จากการขายภายในประเทศ ปี 2567



น้ำมันถั่วเหลือง  
**6,942** ล้านบาท



อุตสาหกรรมอาหารสัตว์  
**17,980** ล้านบาท



บรรจุภัณฑ์  
**391** ล้านบาท



อื่นๆ  
**444** ล้านบาท

รายได้จากการขายในต่างประเทศ ปี 2567



น้ำมันถั่วเหลือง  
**3,702** ล้านบาท



อุตสาหกรรมอาหารสัตว์  
**1,051** ล้านบาท



อื่นๆ  
**86** ล้านบาท

# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน

แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2567





# 1. โครงสร้างการดำเนินงานของบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานอย่างยั่งยืน ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายทั้งระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจ มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สอดคล้องเหมาะสมตามสถานการณ์ ทั้งในธุรกิจปัจจุบัน และธุรกิจในอนาคตอย่างรอบด้าน ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร และการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG เพื่อส่งมอบคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจทั้งในองค์กรและคู่ค้า รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท สำหรับปี 2567 คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะกลาง-ระยะยาว และกลยุทธ์ ร่วมกับผู้บริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2567 และครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท



#### วิสัยทัศน์ (Vision)

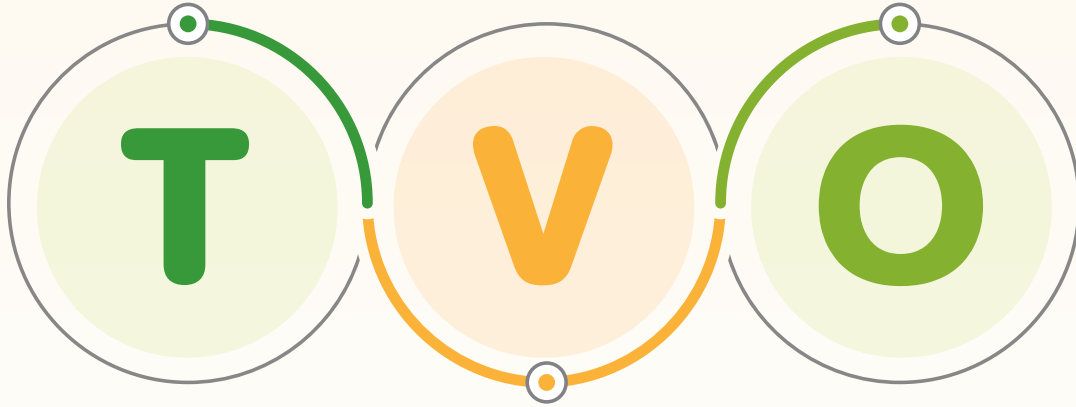
ก้าวสู่ธุรกิจอาหารและรักษาความเป็นผู้นำอย่างมั่นคง  
ในธุรกิจน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์



#### พันธกิจ (Mission)

- พัฒนาและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล
- ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าและบริการตรงตามความต้องการของลูกค้าที่แตกต่างกัน
- มุ่งสู่ธุรกิจอาหารและอาหารแห่งอนาคต ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ทั้งธุรกิจเดิมและธุรกิจใหม่
- มุ่งรังสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG อย่างยั่งยืน ตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่อยู่คู่กับชุมชนดูแลสังคม และใส่ใจสิ่งแวดล้อม

## ค่านิยมขององค์กร: (TVO Way)



### Trust & Teamwork

สร้างความเชื่อมั่น  
พัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ  
ทำงานเป็นทีมเพื่อนำไปสู่  
ความสำเร็จ

### Value Creation

สร้างคุณค่าให้กับองค์กร  
เพื่อให้องค์กรเป็นผู้นำ  
ทั้งด้านธุรกิจน้ำมันพืช  
และธุรกิจอาหารสัตว์

### Operational Excellence

รังสรรค์นวัตกรรม  
เพิ่มประสิทธิภาพสู่ความเป็นเลิศ  
ก้าวไปข้างหน้า เป็นผู้นำที่มั่นคงและ  
ยั่งยืนตลอดไป

บริษัทกำหนดเป้าหมายระยะกลางและระยะยาว ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

### กลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะกลาง-ระยะยาวใน การดำเนินธุรกิจ:

บริษัทเชื่อมั่นในศักยภาพการเติบโตของอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร โดยมีแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อยกระดับคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยตามมาตรฐาน



ระดับสากลบนพื้นฐานการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รังสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งเพิ่มศักยภาพของพนักงานทุกระดับ เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขันควบคู่กับการดูแลสังคมและชุมชน และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอันนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายทั้งระยะกลาง-ระยะยาว บริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงอย่างรอบด้าน และการควบคุมภายในที่เพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทกำหนดเป้าหมายระยะกลางในการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตภายในปี 2572 และเป้าหมายระยะยาวจะเพิ่ม EBITDA อีกร้อยละ 15 ภายในปี 2577

สำหรับปี 2567 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับผู้บริหารทบทวนผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ประกอบกับสถานการณ์โลกที่เปลี่ยนแปลง เพื่อกำหนดกลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี โดยปรับกลยุทธ์หลักในการดำเนินงานดังนี้

## กลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน



### Market Share

การสร้างภาพพจน์  
ให้ลูกค้าเพื่อเพิ่มส่วนแบ่ง  
ทางการตลาด โดยมุ่งพัฒนาด้าน  
คุณภาพและการให้บริการ



### Product Modification

การพัฒนา  
และเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์เดิม  
เพื่อไปสู่ผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูง



### Cost Competitiveness

ดำเนินธุรกิจ  
โดยควบคุมต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ  
ในกระบวนการผลิต



### ESG: Doing Well by Doing Good

สร้างความยั่งยืนทั้งทาง  
ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ  
บรรษัทภิบาล ยึดหลักการบริหารต้นทุน  
อย่างมีประสิทธิภาพบนความเชื่อมั่น  
ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม  
ควบคู่ไปกับการมุ่งสู่การลดการ  
ปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ระดับ  
Net Zero ภายในปี 2603



### Talent & Technology

พัฒนาระบบการบริหารงาน  
ด้านทรัพยากรมนุษย์เพื่อเป็นกำลัง  
สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรอย่าง  
ยั่งยืน และมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยี  
มาปรับใช้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน  
การทำงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้าน  
ดิจิทัลเทคโนโลยีมาปรับใช้ เพื่อเพิ่ม  
ประสิทธิภาพในการทำงาน ลดต้นทุน  
สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า



### New Business

แสวงหาและศึกษาธุรกิจใหม่ที่มี  
ศักยภาพภายใต้กรอบ Food & Future  
Food, Value Chain Expansion และ  
Innovation ควบคู่กับการวิจัยและ  
พัฒนา เพื่อสร้างมูลค่าผลิตภัณฑ์  
ต่อยอดไปสู่ธุรกิจใหม่  
ในอนาคต





## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและ พัฒนาการที่สำคัญ

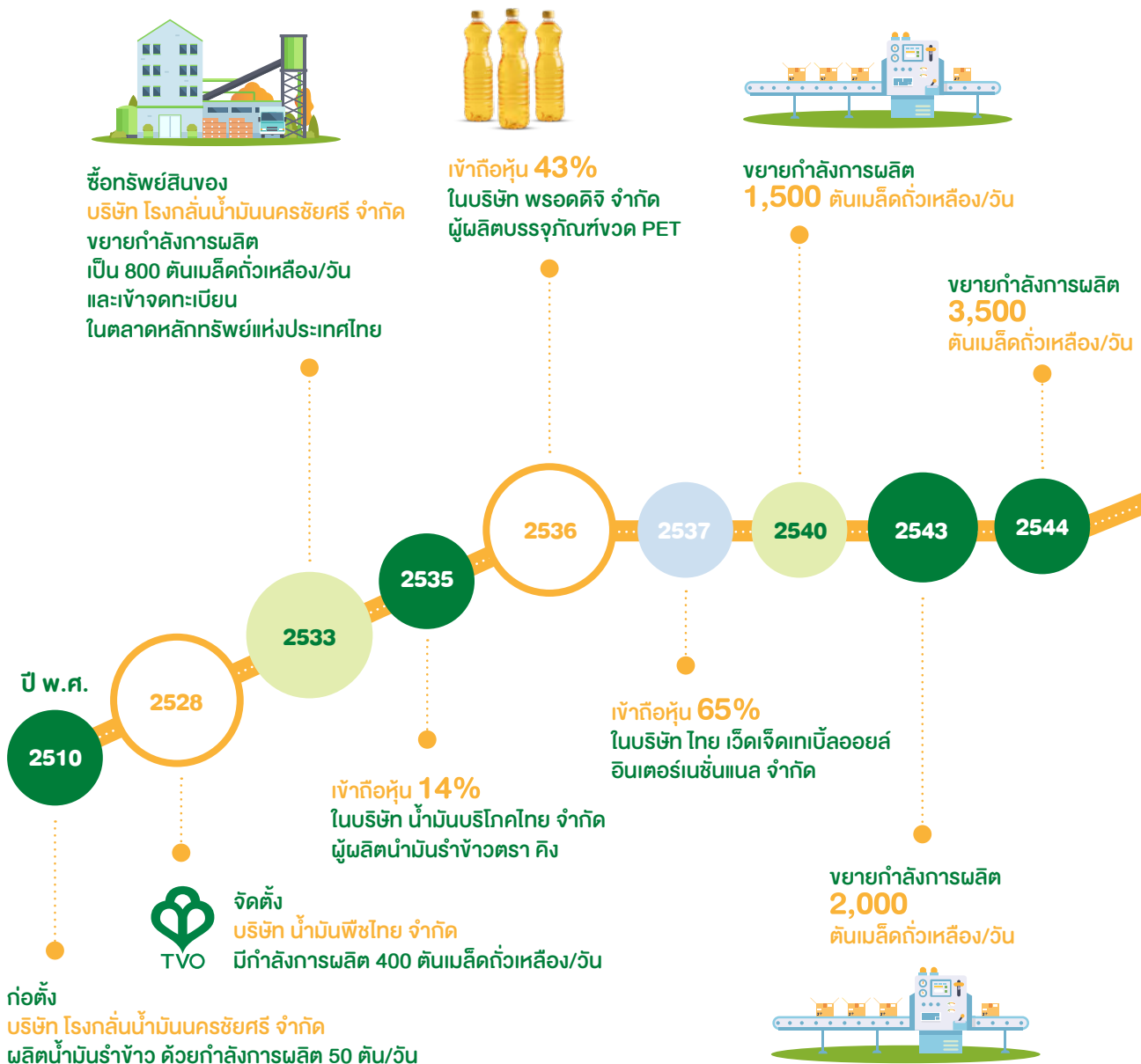
### • อำนาจในการควบคุมบริษัทในปีที่ผ่านมา

รายละเอียดผู้ถือหุ้น ปรากฏในหัวข้อผู้ถือหุ้น

### • ลักษณะการประกอบธุรกิจในปีที่ผ่านมา

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งในปี 2510 ภายใต้ชื่อ บริษัท โรงกลั่นน้ำมันนครชัยศรี จำกัด ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันรำข้าว จากนั้นในปี 2528 ได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่าย น้ำมันพืชบริโภคและวัตถุดิบอาหารสัตว์ และได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันที่ 14 พฤศจิกายน 2533 เป็น บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) หรือ TVO

จากการดำเนินธุรกิจก้าวเข้าสู่ปีที่ 58 บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์ตลอดจนสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ สำหรับปี 2567 การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศยังคงเป็นประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจบนพื้นฐาน ด้าน ESG ยึดหลักการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน ดังนั้น แผนการดำเนินธุรกิจในระยะกลางและระยะยาว จึงได้กำหนดกลยุทธ์ ในการแสวงหาและศึกษาการทำธุรกิจใหม่ ส่งเสริมด้านนวัตกรรมเพื่อตอบสนองตรงตามความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภค





**ปรับโฉมขวดน้ำมันพืช**  
โดยใช้เม็ดพลาสติกน้อยลง 4 กรัมต่อขวด  
(ยังคงมาตรฐานความแข็งแรงตามเดิม)  
**ช่วยลดปริมาณการใช้เม็ดพลาสติก**  
**ได้ถึง 350,000 กิโลกรัมต่อปี**  
และพัฒนานกปล่อยลูกฟูกสำหรับบรรจุน้ำมันพืช  
เป็นกระดาษรีไซเคิล



บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)  
มีการเพิ่มทุน  
ทำให้สัดส่วนการถือหุ้น  
ของบริษัทเป็น **31.85%**

ปรับเทคโนโลยีการผลิต  
ฟูลเฟตชอย /  
โครงการนวัตกรรม  
**Nano Neutralization**

**2566-2567**



**ปรับปรุงโรงงาน TVO1**

**2553**

**2557**

**2558**

**2560**

**2561**

**2562**

**2563**

**2565 -  
2566**

ส่งออกกากถั่วเหลือง  
ไปต่างประเทศ

ปรับโฉมขวดจุ่มใหม่  
จับถนัดมือ  
ฝาไม่ขาด เทไม่เลอะ

ขยายกำลังการผลิต  
**6,000** ตันเมล็ดถั่วเหลือง/วัน  
และก่อนการลงทุนในบริษัท  
ไทย เว็ดเจ็ดเทเบิลออยล์  
อินเตอร์เนชันแนล จำกัด

ออกผลิตภัณฑ์  
**Healthy Chef และ Queen**  
สำหรับตลาด CLMV



- โครงการ ICE Condensing เพื่อปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน
- โครงการคาโนลา เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มจากผลิตภัณฑ์ใหม่
- โครงการ Expander เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต

## ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकโคล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
ที่ตั้งโรงงาน	เลขที่ 81/7 หมู่ที่ 1 ตำบลไทยวาสา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและกากถั่วเหลือง
เลขทะเบียน	0107537001536
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
โทรศัพท์	สำนักงานใหญ่ : (02) 477 9020      โรงงาน : (034) 265 620-29
โทรสาร	โรงงาน : (034) 265 610
เว็บไซต์	www.tvothai.com
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ : (02) 009 9999 โทรสาร : (02) 009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธินาน เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 7480 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลคซิดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ : (02) 264 0777 โทรสาร : (02) 264 0789 – 90
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเคินซี่ จำกัด สำนักงานกฎหมาย เลขที่ 195 อาคารวัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้นที่ 30-33 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ : (02) 636 2000 โทรสาร : (02) 636 2111

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

หน่วย : ล้านบาท



ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น	2567	%	2566	%	2565	%
รายได้จากการขายภายในประเทศ								
น้ำมันถั่วเหลือง	TVO	100	6,942	22.69	6,493	18.99	10,059	25.72
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	TVO	100	17,980	58.77	20,043	58.62	21,809	55.77
อื่นๆ	TVO	100	444	1.45	927	2.71	648	1.66
บรรจุกภัณฑ์	พรอดิจ	31.85	391	1.28	424	1.24	429	1.10
รายได้จากการขายในต่างประเทศ								
น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์	TVO	100	3,702	12.10	3,685	10.78	3,833	9.80
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	TVO	100	1,051	3.44	1,527	4.46	2,148	5.49
อื่นๆ	TVO	100	86	0.28	1,097	3.21	182	0.46
รวมทั้งสิ้น			30,596	100	34,195	100	39,108	100

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### ลักษณะของผลิตภัณฑ์ บริการ และพัฒนานวัตกรรม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ประกอบการอุตสาหกรรมการเกษตร ผลิตและจำหน่ายสินค้า 2 ประเภท คือ น้ำมันพืชบริโภคและวัตถุดิบอาหารสัตว์ โดยแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 22 ชนิด ดังนี้

#### น้ำมันพืชบริโภคในประเทศ




	<p>1. <b>น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “อู่น”</b> เป็นน้ำมันพืชที่ผลิตจากถั่วเหลืองคัดคุณภาพ 100% ผ่านกระบวนการกลั่นแบบสมบูรณ์ (Fully Refined) มีกรดไขมันไม่อิ่มตัว ซึ่งกรดไขมันไม่อิ่มตัวนั้นเป็นกรดไขมันจำเป็นต่อร่างกาย ช่วยร่างกายดูดซึมวิตามินที่ละลายในไขมันได้ดียิ่งขึ้น ใช้ได้ดีในการปรุงอาหารในครัวเรือน หรือร้านอาหารที่ต้องการอุณหภูมิสูง อีกทั้งยังเป็นวัตถุดิบหลักที่สำคัญของอุตสาหกรรมผลิตอาหารสำเร็จรูปต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมผลิตปลากระป๋อง อุตสาหกรรมผลิตน้ำพริกเผา อุตสาหกรรมซอสปรุงรส และอื่นๆ น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “อู่น” ได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคและอุตสาหกรรมต่างๆ เป็นอย่างมาก เนื่องจากคุณภาพที่มีความบริสุทธิ์สูง ไม่เป็นไข และให้คุณค่าทางโภชนาการที่ดีต่อสุขภาพ</p>
	<p>2. <b>น้ำมันข้าวโพด ตรา “อู่น”</b> สกัดจากเมล็ดข้าวโพดคัดคุณภาพ 100% มีกรดไขมันไม่อิ่มตัวสูง อุดมไปด้วยกรดไขมันอิ่มตัว รวมทั้งมี Phytosterol สูง ช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิดไม่ดี (LDL) โดยจะเข้าแข่งขันการดูดซึมกับคอเลสเตอรอล ทำให้คอเลสเตอรอลถูกดูดซึมไม่ได้ จึงทำให้คอเลสเตอรอลชนิด LDL ในร่างกายลดลง</p>

	<p>3. <b>น้ำมันทานตะวัน ตรา “อู๋น”</b> ผลิตจากเมล็ดทานตะวัน 100% เป็นน้ำมันที่มีกรดไขมันไม่อิ่มตัวสูง อุดมไปด้วยกรดไลโนเลอิก ซึ่งเป็นกรดไขมันที่มีประโยชน์ต่อร่างกาย รวมถึงสารต้านอนุมูลอิสระที่ช่วยลดการอักเสบในร่างกายและโรคหัวใจ ปลอดภัยต่อสุขภาพของผู้บริโภค ส่วนใหญ่ใช้ในอุตสาหกรรมผลิตอาหารทะเลส่งออก เช่น ภูเขาในน้ำมันทานตะวันบรรจุกระป๋อง</p>
	<p>4. <b>น้ำมันคาโนลา ตรา “อู๋น”</b> ผลิตจากเมล็ดคาโนลา 100% เป็นน้ำมันที่มีกรดไขมันอิ่มตัวต่ำกว่า 10% และมีกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยว (MUFA) ซึ่งช่วยลดระดับคอเลสเตอรอลชนิด LDL (ไขมันไม่ดี) และเพิ่ม HDL (ไขมันดี) รวมถึงไม่ก่อให้เกิดไขมันในเลือด จึงช่วยลดโอกาสเสี่ยงต่อการเกิดโรคหลอดเลือดหัวใจและความดันโลหิตสูง</p>
	<p>5. <b>น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “ชมพู”</b> น้ำมันพืชที่ผลิตจากถั่วเหลือง 100% โภชนาการครบถ้วน โดยมีกรดไขมันไม่อิ่มตัวที่ดีต่อร่างกาย อุดมไปด้วย โอเมก้า 3,6,9 ซึ่ง เป็นทางเลือกที่เหมาะสมสำหรับครัวเรือนขนาดเล็กและดีต่อสุขภาพในชีวิตประจำวันอย่าง “คุ้มค่า คุ้มราคา”</p>
	<p>6. <b>น้ำมันมะกอกธรรมชาติ ตรา โมนินี (MONINI) (Classico Extra Virgin Olive Oil)</b> น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์สกัดจากผลมะกอกโดยไม่ผ่านความร้อนและสารเคมี ประกอบด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยวสูง ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL อุดมด้วยวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระอย่างโพลีฟีนอลสูง ให้รสชาติเข้มข้นและกลิ่นรสที่แท้จริงของน้ำมันมะกอกซึ่งทางบริษัทเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายในประเทศไทยเพียงเจ้าเดียว และน้ำมันมะกอกธรรมชาตินี้มีสัดส่วนยอดขายอันดับ 1 ในประเทศอิตาลี</p>
	<p>7. <b>น้ำมันมะกอกผ่านกรรมวิธี ตรา โมนินี (MONINI) (Anfora Olive Oil)</b> ได้จากกระบวนการกลั่นที่ทันสมัยที่สุด ผสมกับน้ำมันมะกอกธรรมชาติคุณภาพดี สีเหลืองอ่อนประกายทอง สามารถนำไปปรุงอาหารทั้งผัดและทอด โดยไม่เสียรสชาติที่แท้จริงของอาหาร</p>
	<p>8. <b>น้ำมันมะกอกผ่านกรรมวิธี ตรา โมนินี (MONINI) (Mild &amp; Light Olive Oil)</b> ได้จากกระบวนการกลั่นที่ทันสมัยที่สุด ผสมกับน้ำมันมะกอกธรรมชาติคุณภาพดี รสชาติอ่อนละมุนนุ่มนวลเป็นพิเศษ สามารถนำมาประกอบอาหารทั้งการผัด การอบ การทอดน้ำมันท่วม เหมาะกับการใช้แทนเนยและน้ำมันพืชในการทำอาหารที่ใช้อุณหภูมิสูง โดยไม่ทำให้เสียรสชาติที่แท้จริงของอาหาร</p>
	<p>9. <b>น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ปรุงรส ตรา โมนินี (MONINI) (White Truffle)</b> น้ำมันมะกอกธรรมชาติปรุงแต่งรสและกลิ่น โดยมีส่วนผสมของวัตถุดิบหายาก เช่น เห็ดทรัฟเฟิลขาว โรสแมรี่ และพริกไทย 4 ชนิด ช่วยเพิ่มรสชาติกลิ่น และเพิ่มรสชาติให้กับอาหารมื้อพิเศษของคุณ</p>



	<p><b>10. น้ำส้มสายชูพริ้มหมักจากไวน์อูจน์ ตรา โมนินี (MONINI) (BALSAMIC VINEGAR OF MODENA I.G.P.)</b> น้ำส้มสายชูพริ้มหมักที่ผ่านการบ่มการหมักอย่างพิถีพิถัน ให้กลิ่นหอมของไวน์ที่หมักจากองุ่นและรสชาติหวานอมเปรี้ยวอย่างโดดเด่นสไตล์อิตาลีแท้</p>
	<p><b>11. น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์เอกเทนิค ตรา โมนินี (Monini BIOS Extra Virgin Olive Oil)</b> น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ Bios สกัดมาจากผลมะกอกที่ปลูกโดยวิธีอินทรีย์และได้รับการรับรองอย่างเป็นทางการจาก ICEA สถาบันด้านจริยธรรมและการรับรองสิ่งแวดล้อมของอิตาลี ผลิตด้วยความพิถีพิถันและอุทิศให้กับผู้บริโภคทุกคนที่เลือกใช้ชีวิตอย่างกลมกลืนกับธรรมชาติ</p> <p>Bios มีลักษณะเด่นคือมีกลิ่นหอมสดชื่นของหญ้าและรสชาติผลไม้ที่มีความขมและเผ็ดเล็กน้อย อุดมไปด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยวสูง ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL อุดมด้วยวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระอย่างโพลีฟีนอลสูง</p>
	<p><b>12. น้ำมันมะกอกธรรมชาติอายุน้อยโมนินี (Monini GranFruttato Extra Virgin Olive Oil)</b> น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ที่ผ่านการคัดสรรด้วยผลมะกอกอายุน้อย สำหรับผู้บริโภคที่ชอบรสชาติเข้มข้นสดชื่น ละมุนไปด้วยกลิ่นหอมธรรมชาติ โดยไม่ผ่านความร้อนและสารเคมี ประกอบด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยวสูง ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL อุดมด้วยวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระสูง อย่าง โพลีฟีนอล (polyphenols) ซึ่งเป็นสารต้านอนุมูลอิสระที่ดีต่อสุขภาพ ช่วยลดการอักเสบและป้องกันการเกิดโรคเรื้อรังต่างๆ เหมาะสำหรับการทานสดหรือใช้เป็นส่วนผสมของน้ำสลัดหรือจิ้มขนมปัง</p>

## น้ำมันพืชบริโภคต่างประเทศ

	<p><b>13. น้ำมันถั่วเหลือง ตรา Healthy Chef</b> ทำมาจากถั่วเหลือง 100% ไขมันทรานส์ 0 กรัมต่อหนึ่งหน่วยบริโภค มีแหล่งโอเมก้า 3 และ 6 ที่ดี ซึ่งช่วยในการลดความดันโลหิตและป้องกันโรคหัวใจ นอกจากนี้ยังอุดมไปด้วยวิตามินอี และช่วยในการดูดซึมวิตามินเอ วิตามินดี วิตามินอี และวิตามินเค จากอาหารเข้าสู่ร่างกาย</p>
	<p><b>14. น้ำมันคาโนลา ตรา Healthy Chef</b> มีความโดดเด่นในจุดเกิดควันสูง และมีโอเมก้า 3, 6, 9 สูง มีไขมันอิ่มตัวต่ำซึ่งเหมาะสำหรับการป้องกันความดันโลหิตสูง</p>
	<p><b>15. น้ำมันทานตะวัน ตรา Healthy Chef</b> อุดมไปด้วยวิตามินอีที่ช่วยป้องกันความเสียหายของเซลล์ และทำหน้าที่เป็นสารต้านอนุมูลอิสระในร่างกาย ช่วยในการปรับสภาพผิวโดยตรงและยังสร้างเซลล์ใหม่จากการทำลายของแสงแดด</p>
	<p><b>16. น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “ควีน”</b> ทำมาจากถั่วเหลือง 100% เป็นน้ำมันอเนกประสงค์ใช้สำหรับทำอาหาร ทอด ผัด ทำน้ำสลัด หรือใช้สำหรับหมักอาหาร นอกจากนี้ยังอุดมไปด้วยวิตามินอี และช่วยในการดูดซึมวิตามินเอ วิตามินดี วิตามินอี และวิตามินเค จากอาหารเข้าสู่ร่างกาย</p>

## วัตถุดิบอาหารสัตว์

	<p><b>17. กากถั่วเหลือง</b> เป็นวัตถุดิบแหล่งโปรตีนหลักที่ต้องใช้เพื่อผลิตอาหารสัตว์ กากถั่วเหลืองของบริษัทจำหน่ายภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ไฮโพรเมิล โปรตีนสูง 45%” เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางในวงการอุตสาหกรรมเลี้ยงสัตว์ เนื่องจากมีคุณภาพสูง สม่่าเสมอ และได้มาตรฐาน</p>
	<p><b>18. ดีอัล ซอยมีล ภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ดีอัล ซอยมีล”</b> เมล็ดถั่วเหลืองกะเทาะผิวออก ให้โปรตีนและคุณค่าทางโภชนาการอื่น ๆ สูงขึ้น เหมาะสำหรับสัตว์ที่ต้องการอาหารคุณภาพสูงเพื่อการเติบโตและให้ผลผลิตสูงสุด</p>
	<p><b>19. ฟูลแฟตซอย ภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ฟูลแฟตซอย”</b> เป็นวัตถุดิบใช้ผสมอาหารเพื่อเลี้ยงลูกสุกรและไก่ ให้โปรตีนและพลังงานสูงสุด อุดมด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวซึ่งจำเป็นสำหรับสัตว์เลี้ยงชนิดต่างๆ โดยเฉพาะสัตว์เลี้ยงระยะเล็ก นอกจากนี้ยังประกอบไปด้วยเลซิทินที่ช่วยในการย่อยไขมัน และวิตามินอีช่วยส่งเสริมการเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพ</p>
	<p><b>20. ดีอัล ฟูลแฟตซอย ภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ดีอัล ฟูลแฟตซอย”</b> ถั่วเหลืองอบไขมันเต็มชนิดกะเทาะผิว เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำเมล็ดถั่วเหลืองไขมันเต็มคุณภาพสูงมาตรฐานอาหารคน มากะเทาะผิวออก แล้วนำไปผ่านกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานสูง (Extruded Thermal Treatment) ทำให้ได้รับความร้อนในปริมาณที่สุกพอดี เพื่อกำจัดสารเจือปนจากไขมันในเมล็ดถั่วเหลืองให้มากที่สุด เหมาะกับการเลี้ยงสัตว์วัยอ่อน เช่น ลูกสุกรระยะดูคนและอนุบาล ไก่น้ำ ไก่ไข่ เป็ด และสัตว์น้ำ เช่น กุ้ง ปลา เพราะทำให้สัตว์ได้รับสารอาหารที่เหมาะสม สุกพอดี ใสเนื้อ ทั้งนี้ รวมถึงสัตว์ที่ต้องการพลังงานสูงมากๆ เช่น แม่สุกรระยะเลี้ยงลูก เป็นต้น “ทีวีโอ ดีอัล ฟูลแฟตซอย” จึงเป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบโจทย์อุตสาหกรรมผลิตอาหารสัตว์ในปัจจุบันอย่างตรงจุด</p>
	<p><b>21. ทีวีโอ เลซิทิน</b> ใช้เป็นส่วนผสมในการผลิตอาหารสัตว์ เช่น กุ้ง ปลา ไก่ และสุกร มีสารสำคัญคือ ฟอสโฟลิพิด เป็นแหล่งของโคลีนซึ่งเป็นสารสำคัญในอาหารสัตว์น้ำโดยเฉพาะอาหารกุ้งและอาหารสัตว์ระยะเล็ก นอกจากนี้ เลซิทินยังทำหน้าที่ลดขนาดของไขมันในอาหารให้เล็กลง (Fat Emulsifier) ซึ่งเป็นอิมัลซิไฟเออร์ธรรมชาติมีส่วนช่วยให้การดูดซึม และเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ประโยชน์ของไขมันได้ดีขึ้น</p>
	<p><b>22. ทีวีโอ ซอยอัล</b> เป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำจากผิวถั่วเหลืองร้อนนอกจากเมล็ดถั่วเหลือง เป็นแหล่ง ของไฟเบอร์ที่ดี โดยเฉพาะอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง เช่น โคเนื้อ โคนม แพะ แกะ และอาหารสัตว์ที่ต้องการไฟเบอร์สูงในบางระยะ เช่น แม่สุกรอุ้มท้อง</p>

## การตลาดและการแข่งขัน การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์ และบริการที่สำคัญ

### นโยบายการตลาด

เพื่อรักษาการเป็นผู้นำด้านการผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและกากถั่วเหลืองในภูมิภาคอาเซียน บริษัทมีแผนกลยุทธ์ทางการตลาด ดังนี้

1. ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง โดยเลือกใช้วัตถุดิบคุณภาพจากแหล่งเพาะปลูกที่เชื่อถือได้ และกระบวนการผลิตที่ทันสมัยควบคู่ไปกับการพัฒนาด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยของกระบวนการผลิต โดยมีการควบคุมคุณภาพอย่างเข้มงวดในทุกขั้นตอน ตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบ การผลิตจนถึงการบรรจุและขนส่ง เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงตรงตามความต้องการของผู้บริโภค
2. วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภคในปัจจุบัน โดยให้ความสำคัญกับเทรนด์สุขภาพและไลฟ์สไตล์
3. สร้างแบรนด์ให้มีความแข็งแกร่งและยั่งยืน โดยการสร้างการรับรู้แบรนด์ให้เป็นที่จดจำในฐานะแบรนด์ที่ใส่ใจสุขภาพและสิ่งแวดล้อม เช่น สื่อสารถึงคุณค่าทางโภชนาการของผลิตภัณฑ์ สื่อสารถึงกระบวนการผลิตที่ยั่งยืน เป็นต้น
4. บริหารความเสี่ยงในการจัดซื้อวัตถุดิบ รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตและต้นทุนทางอ้อมอื่นๆ เพื่อให้ต้นทุนโดยรวมอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ในระยะยาว
5. พัฒนาระบบบริหารจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM) เพื่อสร้างความไว้วางใจและความร่วมมือระยะยาวกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย โดยศึกษาความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มเป้าหมายอย่างละเอียด เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มเป้าหมาย
6. ส่งมอบสินค้ารวดเร็วและตรงต่อเวลา รวมทั้งให้ความสำคัญกับการรักษาคุณภาพของสินค้าในระหว่างการขนส่งด้วย โดยใช้บรรจุภัณฑ์ที่มีคุณภาพและวิธีการขนส่งที่เหมาะสม เพื่อให้สินค้าถึงมือผู้บริโภคในสภาพที่ดีที่สุด
7. พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพและครอบคลุมพื้นที่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปยังพื้นที่ใหม่ๆ

## ลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

มูลค่าการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการขายภายในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 84 ของยอดการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งหมด ส่วนที่เหลือเป็นการส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นประเทศในอาเซียนและครอบคลุมประเทศในทวีปเอเชีย ได้แก่ อินโดนีเซีย ชองกง เกาหลีใต้ และญี่ปุ่น

บริษัทมีกลุ่มลูกค้าและช่องทางจัดจำหน่าย ดังนี้

- **วัตถุดิบอาหารสัตว์** : กากถั่วเหลือง, กากถั่วอัล, ฟูลแฟตชอย, ถั่วอัล, ฟูลแฟตชอย, เลซิทีน และทีวีโอ ชอยอัล บริษัทจำหน่ายตรงให้ผู้ประกอบการโรงงานผลิตอาหารสัตว์และกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ภายในประเทศ และขยายตลาดไปในกลุ่มประเทศอาเซียน โดยมีสัดส่วนการขายในประเทศและต่างประเทศอยู่ที่ 94 : 6
- **น้ำมันพืชบริโภค**
  1. น้ำมันพืชบริโภค ตรา “องุ่น” : เป็นน้ำมันพืชสำหรับกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจในสุขภาพ จัดจำหน่ายภายในประเทศโดยบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ผ่านช่องทาง ร้านค้าส่ง (Wholesaler) ดิสเคาน์สโตร์ (Discount Store) ซูเปอร์มาร์เก็ต (Supermarket) ไฮเปอร์มาร์เก็ต (Hypermarket) ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) และร้านค้าปลีกทั่วไป ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 58.92 ของปริมาณการขายน้ำมันถั่วเหลืองทั้งหมด (ที่มา: NielsenIQ)
  2. น้ำมันพืชบริโภค ตรา “Healthy Chef” และ “Queen” : เป็นตราสินค้าผลิตภัณฑ์น้ำมันพืชบริโภคสำหรับตลาดต่างประเทศ โดยที่ “Healthy Chef” และ “Queen” เป็นน้ำมันพืชสำหรับกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจในสุขภาพในตลาดต่างประเทศ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ทำการกระจายสินค้าทั่วประเทศ กัมพูชา และเมียนมาร์ ผ่านช่องทางตัวแทนในต่างจังหวัด, ร้านค้าส่ง, ซูเปอร์มาร์เก็ต, ไฮเปอร์มาร์เก็ต, ร้านสะดวกซื้อ และร้านค้าปลีกทั่วไปในตลาด
  3. น้ำมันมะกอก ตรา โมนินี (Monini Brand) : บริษัทน้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายน้ำมันมะกอก ตรา โมนินี (Monini Brand) แต่เพียงผู้เดียวซึ่งเป็นแบรนด์น้ำมันมะกอกยอดเยี่ยมอันดับ 1 จากประเทศอิตาลี ทางบริษัทมีการวางแผนการตลาดและการกระจายสินค้าผ่านทุกช่องทางการจัดจำหน่ายที่ตรงตามเป้าหมายของลูกค้ากลุ่มน้ำมันประเภทนี้



- **น้ำมันอุตสาหกรรม :** บริษัทจำหน่ายน้ำมันพืชทั้งภายในประเทศและต่างประเทศโดยมีลูกค้าเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมหลัก อาทิเช่น อุตสาหกรรมท่อน้ำประป้อ อุตสาหกรรมสี อุตสาหกรรมอาหารแปรรูปแช่แข็ง เป็นต้น โดยบริษัทได้จำหน่ายโดยตรงให้กับผู้ประกอบการ และผ่านตัวแทนจำหน่าย

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงมีกระบวนการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ทั้งนี้ ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในปี 2567 พบว่า ลูกค้ามีความพึงพอใจโดยรวมอยู่ที่ร้อยละ 93.76 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในความเป็นผู้นำด้านคุณภาพสินค้าที่เหนือกว่าอย่างยั่งยืน รวมทั้งบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับเพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าหรือบริการใหม่ๆ ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุดและเชื่อมั่นในสินค้าและบริการของบริษัท

## ภาพรวมอุตสาหกรรมและแนวโน้ม

### สถานการณ์เศรษฐกิจปี 2567

#### และแนวโน้มปี 2568

#### สถานการณ์และแนวโน้มเศรษฐกิจโลก

กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์เศรษฐกิจโลกในปี 2567 จะเติบโตในอัตราใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา ที่ระดับ 3.3% ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ย 10 ปีในช่วงก่อนการระบาดของโควิด-19 ที่อยู่ประมาณ 3.7% เนื่องจากผลกระทบเชิงลบจากการเปิดประเทศและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในช่วงวิกฤตโควิด-19 เริ่มลดลง ประกอบกับปัจจัยกดดัน เช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน ความเสี่ยงต่อภาวะชะงักงันทางเศรษฐกิจในยุโรป ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และมาตรการกีดกันทางการค้า

อย่างไรก็ตาม การผ่อนคลายนโยบายการเงินในหลายประเทศทั่วโลก คาดว่าจะช่วยลดความเสี่ยงของภาวะเศรษฐกิจถดถอย โดยอัตราดอกเบี้ยและอัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มลดลง ซึ่งจะส่งผลดีต่อสภาพคล่องในตลาดการเงินและการลงทุนของภาคเอกชน

สำหรับปี 2568 กองทุนการเงินระหว่างประเทศคาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2568 จะขยายตัวที่ร้อยละ 3.3 โดยในระยะข้างหน้า เศรษฐกิจโลกจะเผชิญกับแรงกดดันที่เพิ่มขึ้นในการค้า โดยเฉพาะจากความเสี่ยงของสงครามการค้าและมาตรการกีดกันทางภาษีของสหรัฐอเมริกา ภายใต้แผนนโยบาย “ทรัมป์ 2.0”

#### สถานการณ์และแนวโน้มเศรษฐกิจไทย

สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) แลงเศรษฐกิจไทยในปี 2567 เติบโต 2.5% เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ที่เติบโต 2.0% โดยมีปัจจัยขับเคลื่อนสำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การส่งออก และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่เน้นช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางในช่วงปลายปี

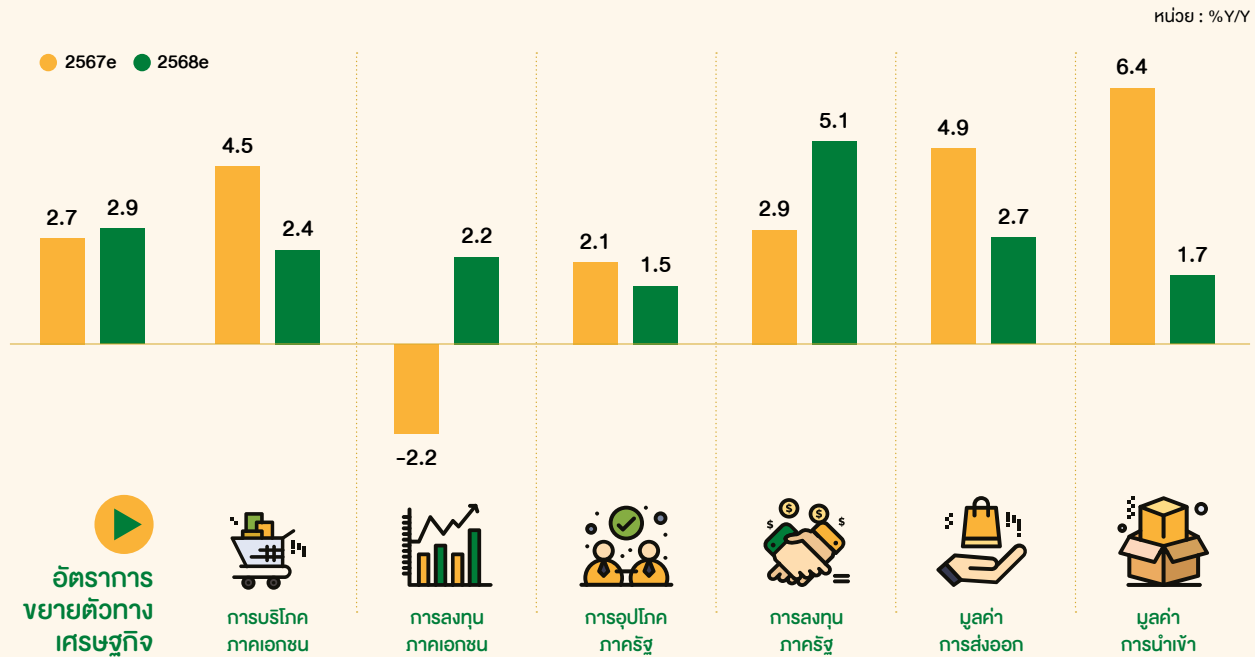
อย่างไรก็ตาม การบริโภคภาคเอกชนมีแนวโน้มชะลอตัวจากปัญหาหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง รวมถึงผลกระทบจากสภาพอากาศที่แปรปรวน เช่น ภัยแล้งและน้ำท่วม ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลผลิตและรายได้ในภาคเกษตร นอกจากนี้ การลงทุนภาคเอกชนคาดว่าจะหดตัวจากความไม่ต่อเนื่องของนโยบายเศรษฐกิจหลังการเปลี่ยนแปลงรัฐบาล รวมถึงความล่าช้าในการลงทุนของภาครัฐ

สำหรับปี 2568 ระบุว่าเศรษฐกิจไทยจะเติบโตต่อเนื่องที่ 2.9% โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐที่กลับเข้าสู่ภาวะปกติ การเร่งรัดการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐ และการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติมีแนวโน้มกลับสู่ระดับก่อนเกิดการระบาดของโควิด-19

ทั้งนี้ เศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญกับความเสี่ยงสำคัญ เช่น ความขัดแย้งทางการค้า ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ และปัญหาเชิงโครงสร้างภายใน เช่น หนี้ครัวเรือนในระดับสูง ซึ่งจะเป็นปัจจัยกดดันการเติบโตทางเศรษฐกิจในระยะยาว



## ภาพที่ 1 อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศไทยปี 2567-2568



ที่มา: สปท.

### อัตราแลกเปลี่ยนและปัจจัยที่ส่งผลต่อค่าเงินบาท

ในปี 2567 ค่าเงินบาทเฉลี่ยอยู่ที่ 35.28 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ อ่อนค่าลง 0.6% เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยของปี 2566 การอ่อนค่าของเงินบาทในปีนี้มีสาเหตุมาจากการแข็งค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ได้แก่

#### 1. ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงินของสหรัฐ

การคาดการณ์เกี่ยวกับขนาดและระยะเวลาในการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐ หลังการเลือกตั้งประธานาธิบดี สร้างแรงกดดันต่อค่าเงินในตลาดโลก

#### 2. ความกังวลด้านนโยบายการค้าระหว่างสหรัฐ และจีน

ความตึงเครียดทางการค้าระหว่างสองประเทศมหาอำนาจยังคงเป็นประเด็นสำคัญที่สร้างความไม่แน่นอนต่อการค้าโลก โดยเฉพาะภาคการส่งออกและการท่องเที่ยวของไทย ซึ่งมีความเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับทั้งสองประเทศ

ปัจจัยดังกล่าวส่งผลต่อทิศทางของค่าเงินบาทในปี 2567 และยังเป็นประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดในปี 2568 เนื่องจากอาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อเสถียรภาพทางเศรษฐกิจและโอกาสการเติบโตในอนาคต

### สถานการณ์ตลาดถั่วเหลืองและผลิตภัณฑ์ในปี 2567

#### ราคาถั่วเหลือง

ราคาถั่วเหลืองในตลาด CBOT เฉลี่ยในปี 2567 อยู่ที่ 11.00 ดอลลาร์สหรัฐ ต่อบูชเซล ลดลงเมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยในปี 2566 ที่ 14.10 ดอลลาร์สหรัฐ ต่อบูชเซล (ภาพที่ 2) การลดลงของราคามีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของสต็อกถั่วเหลืองในตลาดโลก โดยสต็อกปลายฤดูกาล 2567/68 ของสหรัฐ คาดว่าจะอยู่ในระดับสูงสุดในรอบ 5 ปี และสต็อกปลายฤดูกาลของโลกคาดว่าจะเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์

#### ผลผลิตและความต้องการถั่วเหลือง

กระทรวงเกษตรสหรัฐ (USDA) คาดการณ์ว่าในปี 2567/68 ผลผลิตถั่วเหลืองของโลกจะอยู่ที่ 424 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 29 ล้านตัน หรือ 7% จากปีก่อนหน้า ขณะที่ความต้องการใช้ถั่วเหลืองทั่วโลกอยู่ที่ 406 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 21 ล้านตัน หรือ 6% จากปีก่อนหน้า (ภาพที่ 3)

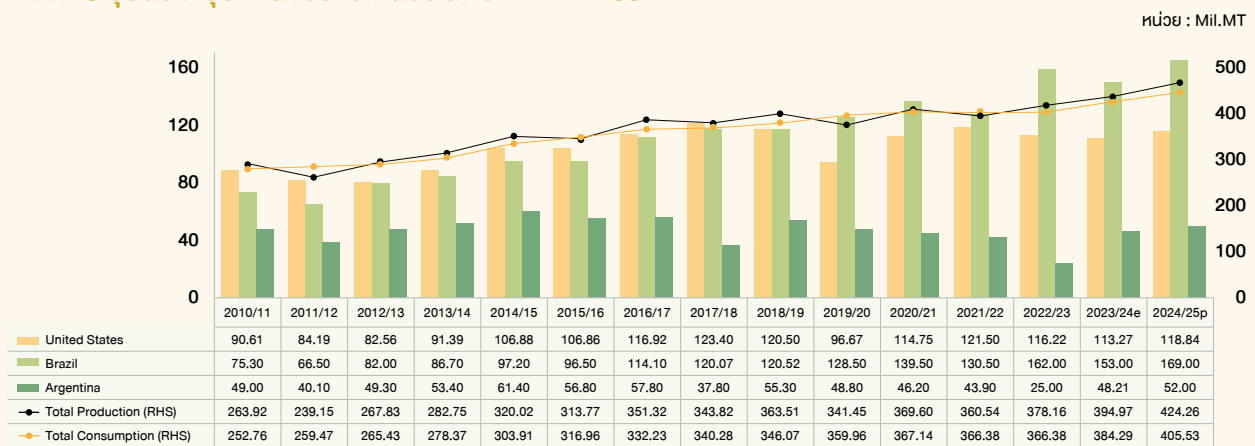


## ภาพที่ 2 การเคลื่อนไหวของราคาถั่วเหลืองตลาด CBOT ปี 2565-2567

ราคาถั่วเหลืองตลาด CBOT  
(ดอลลาร์สหรัฐ ต่อบุชเชล)



## ภาพที่ 3 อุปสงค์-อุปทานของถั่วเหลืองโลกปี 2554-2568



ที่มา: กระทรวงเกษตรสหรัฐอเมริกา (USDA)

### ราคาผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง

- **กากถั่วเหลือง:** ราคาจากถั่วเหลืองในตลาด CBOT เฉลี่ยในปี 2567 อยู่ที่ 334 ดอลลาร์สหรัฐ ต่อชอร์ตตัน ลดลงจากปี 2566 ซึ่งเฉลี่ยอยู่ที่ 437 ดอลลาร์สหรัฐ ต่อชอร์ตตัน
- **น้ำมันถั่วเหลือง:** ราคาน้ำมันถั่วเหลืองในตลาด CBOT เฉลี่ยในปี 2567 อยู่ที่ 44.4 เซนต์ต่อปอนด์ ลดลงจากค่าเฉลี่ยปี 2566 ที่ 57.7 เซนต์ต่อปอนด์

แนวโน้มดังกล่าวสะท้อนถึงภาวะตลาดที่มีอุปทานล้นตลาดเป็นสำคัญ ทั้งจากผลผลิตที่เพิ่มขึ้นและสต็อกที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งส่งผลต่อการปรับตัวของราคาสินค้าถั่วเหลืองและผลิตภัณฑ์ในตลาดโลก



## ภาพรวมอุตสาหกรรมการเลี้ยงสัตว์ในประเทศไทย

### สถานการณ์การเลี้ยงไก่เนื้อของไทย

อ้างอิงจากรายงานสถานการณ์สินค้าเกษตรที่สำคัญและแนวโน้มปี 2568 โดยสำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2567) พบว่าภาคการผลิตไก่เนื้อของไทยมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 ประเทศไทยผลิตไก่เนื้อจำนวน 1,994 ล้านตัว เพิ่มขึ้นจาก 1,974 ล้านตัว ในปี 2566 ซึ่งสะท้อนถึงความต้องการบริโภคที่เพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ

- **ปริมาณการส่งออก**  
การส่งออกเนื้อไก่ของไทยในปี 2567 อยู่ที่ 1.15 ล้านตัน (แบ่งเป็นไก่สดแช่แข็ง 0.48 ล้านตัน และไก่แปรรูป 0.67 ล้านตัน) เพิ่มขึ้นจาก 1.09 ล้านตัน ในปี 2566 หรือคิดเป็นการเติบโต 6.2%
- **การบริโภคในประเทศ**  
ปริมาณการบริโภคเนื้อไก่ภายในประเทศในปี 2567 อยู่ที่ 2.24 ล้านตัน ลดลงเล็กน้อยจาก 2.28 ล้านตัน ในปี 2566

### แนวโน้มปี 2568

สำหรับปี 2568 การผลิตไก่เนื้อของไทยคาดว่าจะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีการผลิตรวมประมาณ 2,024 ล้านตัว หรือเพิ่มขึ้น 1.5% จากปี 2567 ปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการเติบโตนี้ ได้แก่

1. **การฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ**  
ความต้องการบริโภคเพิ่มขึ้นจากการเติบโตของภาคการท่องเที่ยวและนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ
2. **การบริโภคในประเทศ**  
คาดว่าปริมาณการบริโภคเนื้อไก่ภายในประเทศจะอยู่ที่ 2.26 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจาก 2.24 ล้านตัน ในปี 2567
3. **การขยายตัวของตลาดส่งออก**  
การส่งออกเนื้อไก่ของไทยในปี 2568 คาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 1.19 ล้านตัน โดยมีตลาดสำคัญ ได้แก่ ญี่ปุ่นและสหราชอาณาจักร รวมถึงการขยายตลาดใหม่ในภูมิภาคเอเชียและตะวันออกกลาง
4. **มาตรฐานคุณภาพและความเชื่อมั่นของผู้ค้า**  
ความน่าเชื่อถือในมาตรฐานฟาร์ม การขึ้นทะเบียนโรงงานผลิต และการรับรองคุณภาพจากประเทศผู้ค้ามีบทบาทสำคัญในการผลักดันการเติบโตของการส่งออก

แนวโน้มดังกล่าวแสดงถึงศักยภาพของอุตสาหกรรมการเลี้ยงไก่เนื้อของไทยในการตอบสนองต่อความต้องการในตลาดโลก และการปรับตัวเพื่อรักษาความยั่งยืนในอุตสาหกรรมในระยะยาว

### ตารางที่ 1 ปริมาณการผลิต การบริโภค และส่งออกเนื้อไก่และผลิตภัณฑ์ของไทย

ปี	ผลผลิตไก่เนื้อ (ล้านตัว)	ผลผลิตเนื้อไก่ (ล้านตัน)	บริโภค (ล้านตัน)	ส่งออก (ล้านตัน)		
				ไก่สด	ไก่แปรรูป	รวม
2563	1,757.872	2.993	2.098	0.349	0.546	0.895
2564	1,754.043	3.114	2.201	0.363	0.550	0.913
2565	1,927.795	3.115	2.104	0.359	0.652	1.011
2566	1,974.161	3.360	2.277	0.487	0.596	1.083
2567 <sup>1)</sup>	1,994.420	3.395	2.244	0.480	0.670	1.150
<b>อัตราการเพิ่ม</b>	<b>3.78</b>	<b>3.33</b>	<b>1.70</b>	<b>9.74</b>	<b>4.99</b>	<b>6.95</b>
2568 <sup>2)</sup>	2,024.934	3.446	2.257	0.510	0.680	1.190

หมายเหตุ: <sup>1)</sup>ปริมาณการ <sup>2)</sup>คาดคะเน

ที่มา: สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2567)

## สถานการณ์การเลี้ยงสุกรในประเทศไทย

### ภาพรวมปี 2567

อุตสาหกรรมการเลี้ยงสุกร ซึ่งมีสัดส่วนเป็นอันดับที่สองในธุรกิจปศุสัตว์ของไทย มีการขยายตัวในปี 2567 โดยมีปริมาณการผลิตสุกรรวม 21.7 ล้านตัว เพิ่มขึ้นจาก 20.5 ล้านตัว ในปี 2566 สาเหตุหลักมาจากการฟื้นตัวของโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (African Swine Fever: ASF) ซึ่งช่วยให้ปริมาณแม่พันธุ์และจำนวนสุกรในระบบเพิ่มขึ้น

- การบริโภคสุกรในประเทศ**

ปริมาณการบริโภคสุกรในปี 2567 อยู่ที่ 1.61 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจาก 1.52 ล้านตัน ในปี 2566 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนนักท่องเที่ยวที่เดินทางเข้ามาประเทศไทย

### แนวโน้มปี 2568

สำหรับปี 2568 คาดว่าปริมาณการผลิตสุกรของไทยจะปรับลดลงเล็กน้อยมาอยู่ที่ 21.4 ล้านตัว หรือลดลง 1.6% จากปี 2567 เนื่องจากมาตรการของภาครัฐที่มุ่งเน้นการรักษาเสถียรภาพของราคาสุกร โดยขอความร่วมมือจากผู้เลี้ยงสุกรรายใหญ่ในการปรับลดจำนวนแม่พันธุ์สุกร

- การบริโภคสุกรในประเทศ**

คาดว่าปริมาณการบริโภคสุกรจะลดลงเล็กน้อยมาอยู่ที่ 1.59 ล้านตัน จาก 1.61 ล้านตัน ในปี 2567 สาเหตุหลักมาจากผลกระทบของมาตรการควบคุมกำลังการผลิตและแนวโน้มการปรับตัวของราคาสุกรในตลาด

## ตารางที่ 2 ปริมาณการผลิต การบริโภค และส่งออกสุกรของไทย

ประเทศ	2563	2564	2565	2566*	2567**	อัตราเพิ่ม (ร้อยละ)	2568***
การผลิต <sup>1/</sup> (ล้านตัว)	22.051	19.276	15.815	20.456	21.723	0.30	21.370
(ล้านตัน)	1.654	1.446	1.186	1.534	1.629	0.30	1.603
การส่งออก <sup>2/</sup> (ล้านตัน)	0.035	0.020	0.006	0.006	0.007	-34.81	0.008
การนำเข้า <sup>2/</sup> (ล้านตัน)	0.027	0.027	0.030	0.022	0.011	-17.65	0.012
การบริโภค <sup>2/</sup> (ล้านตัน)	1.467	1.344	1.181	1.520	1.612	3.16	1.585

หมายเหตุ: \*ปี 2566 ข้อมูลเบื้องต้น \*\*ปี 2567 ประมาณการ \*\*\*ปี 2568 คาดคะเน  
ที่มา: สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2567)

## ภาพรวมอุตสาหกรรมน้ำมันพืชของโลก

### ตารางที่ 3 ภาวะอุปสงค์-อุปทานของน้ำมันพืชของโลก

หน่วย: ล้านตัน	การผลิต				ความต้องการใช้			
	2565/66	2566/67	%YoY	2567/68	2565/66	2566/67	%YoY	2567/68
น้ำมันปาล์ม	76.6	76.3	-1%	79.6	74.3	75.1	1%	78.3
น้ำมันถั่วเหลือง	59.6	62.7	5%	65.9	58.8	61.2	4%	65.3
น้ำมันคาโนล่า	32.9	34.5	5%	34.3	32.7	34.5	4%	34.7
น้ำมันเมล็ดดอกทานตะวัน	21.7	22.1	2%	20.0	19.6	21.0	7%	19.1

ที่มา: กระทรวงเกษตรสหรัฐฯ (USDA)

## ภาพรวมการผลิตและความต้องการใช้น้ำมันพืชในตลาดโลก

### การผลิต

- **น้ำมันปาล์ม**  
ในปี 2566/67 ผลผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลกอยู่ที่ 76.3 ล้านตัน ลดลง 1% จากปี 2565/66 เนื่องจากผลกระทบจากปรากฏการณ์เอลนีโญ อย่างไรก็ตาม คาดว่าผลผลิตจะเพิ่มขึ้นเป็น 79.6 ล้านตัน ในปี 2567/68
- **น้ำมันถั่วเหลือง**  
ผลผลิตน้ำมันถั่วเหลืองในปี 2566/67 อยู่ที่ 62.7 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 5% จากปี 2565/66 และมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 65.9 ล้านตัน ในปี 2567/68 โดยได้รับแรงหนุนจากผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองที่คาดว่าจะสูงสุดเป็นประวัติการณ์
- **น้ำมันคาโนล่า**  
ผลผลิตน้ำมันคาโนล่าทั่วโลกในปี 2566/67 อยู่ที่ 34.5 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 5% จากปี 2565/66 อย่างไรก็ตาม คาดว่าจะลดลงเล็กน้อยเป็น 34.3 ล้านตัน ในปี 2567/68 เนื่องจากการผลิตในประเทศแคนาดาที่มีแนวโน้มลดลง
- **น้ำมันเมล็ดดอกทานตะวัน**  
ผลผลิตน้ำมันเมล็ดดอกทานตะวันในปี 2566/67 อยู่ที่ 22.1 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 2% จากปี 2565/66 อย่างไรก็ตาม คาดว่าผลผลิตจะลดลงเหลือ 20.0 ล้านตัน ในปี 2567/68 จากการผลิตที่ลดลงในรัสเซียและยูเครน

### ความต้องการใช้

- **น้ำมันปาล์ม**  
ความต้องการใช้น้ำมันปาล์มทั่วโลกในปี 2566/67 อยู่ที่ 75.1 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 1% จากปี 2565/66 และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 78.3 ล้านตัน ในปี 2567/68 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการเพิ่มสัดส่วนน้ำมันปาล์มในน้ำมันดีเซลของอินโดนีเซียจาก B35 เป็น B40 ภายในปี 2568
- **น้ำมันถั่วเหลือง**  
ความต้องการใช้น้ำมันถั่วเหลืองในปี 2566/67 อยู่ที่ 61.2 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 4% จากปี 2565/66 และมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 65.3 ล้านตัน ในปี 2567/68 สอดคล้องกับผลผลิตที่เพิ่มขึ้น และระดับราคาน้ำมันถั่วเหลืองที่ต่ำที่สุดในกลุ่มน้ำมันพืชหลัก

- **น้ำมันคาโนล่า**  
ความต้องการใช้น้ำมันคาโนล่าทั่วโลกในปี 2566/67 อยู่ที่ 34.5 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 4% จากปี 2565/66 และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 34.7 ล้านตัน ในปี 2567/68 จากการขยายตัวของอุตสาหกรรมไบโอดีเซลในสหรัฐ
- **น้ำมันเมล็ดดอกทานตะวัน**  
ความต้องการใช้น้ำมันเมล็ดดอกทานตะวันในปี 2566/67 อยู่ที่ 21.0 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 7% จากปี 2565/66 แต่คาดว่าจะลดลงเหลือ 19.1 ล้านตัน ในปี 2567/68 สอดคล้องกับแนวโน้มการผลิตที่ลดลง

## ภาพรวมอุตสาหกรรมโรงสกัดน้ำมันถั่วเหลืองของประเทศไทย

### ภาพรวมการผลิตจากถั่วเหลืองฟูลแฟตชอย และน้ำมันถั่วเหลืองในปี 2567

อุตสาหกรรมโรงสกัดน้ำมันถั่วเหลืองของไทยมีการเติบโตควบคู่กับการขยายตัวของธุรกิจอาหารสัตว์ ซึ่งได้รับแรงสนับสนุนจากการเติบโตของภาคปศุสัตว์ โดยเฉพาะการส่งออกเนื้อไก่ที่ขยายตัวถึง 6% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ปัจจัยสนับสนุนสำคัญได้แก่ความเชื่อมั่นจากประเทศคู่ค้า ในด้าน Compartment และ Traceability และมาตรการควบคุมป้องกันโรคระบาดสัตว์ที่เข้มงวดของไทย

ในส่วนของอุตสาหกรรมสุกร การผลิตสุกรเพิ่มขึ้น 6% จากปี 2566 เนื่องจากการฟื้นตัวจากโรคคอหิวด์แอฟริกาในสุกร (African Swine Fever: ASF) ส่งผลให้ปริมาณแม่พันธุ์และจำนวนสุกรเพิ่มขึ้น ซึ่งปัจจัยดังกล่าวผลักดันให้ความต้องการวัตถุดิบอาหารสัตว์ เช่น กากถั่วเหลืองและฟูลแฟตชอย ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

### แนวโน้มธุรกิจน้ำมันถั่วเหลือง

ธุรกิจน้ำมันถั่วเหลืองในปี 2567 มีความต้องการเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันบริโภคในประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงไตรมาสที่ 4/2567 ราคาน้ำมันปาล์มซึ่งเป็นน้ำมันที่มีสัดส่วนใหญ่ที่สุดในตลาดน้ำมันบริโภคปรับตัวสูงขึ้นอย่างมาก ส่งผลให้น้ำมันถั่วเหลืองได้รับประโยชน์จากความแตกต่างของราคาที่แคบลงระหว่างน้ำมันทั้งสองประเภท

## แนวทางรับมือและกลยุทธ์ในปี 2568

ในปี 2568 อุตสาหกรรมต้องเผชิญกับปัจจัยท้าทายหลายประการ เช่น ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ และอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงดำเนินมาตรการสำคัญเพื่อรับมือและเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ ได้แก่:

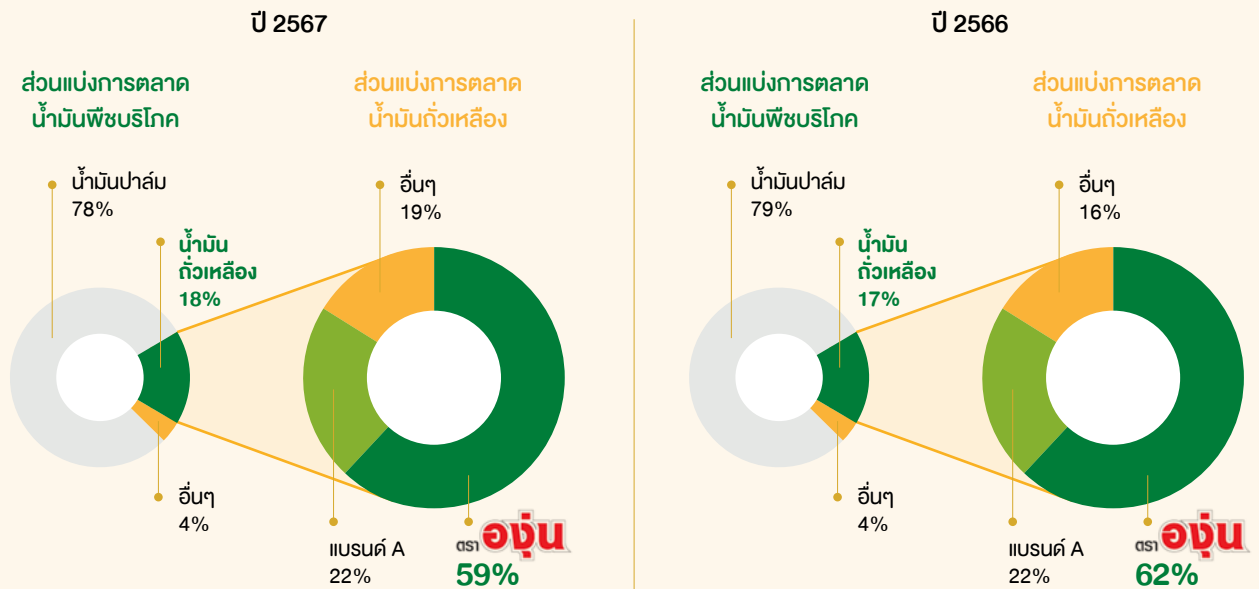
- การติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด**  
บริษัทบริหารจัดการทุกส่วนงานอย่างรัดกุม เพื่อลดความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
- การปรับกลยุทธ์การตลาดและพัฒนาสินค้านวัตกรรม**
  - ปรับกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสถานการณ์
  - พัฒนาสินค้าใหม่ที่มีมูลค่าเพิ่ม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- ความได้เปรียบในการแข่งขัน**  
สินค้าของบริษัทเป็นที่ยอมรับในด้านคุณภาพ ความสดใหม่ และการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ซึ่งสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- การสร้างความยั่งยืนในธุรกิจ**  
บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ที่สามารถปรับตัวได้ตามสถานการณ์ พร้อมสร้างโอกาสใหม่ๆ ในตลาด เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม

ด้วยวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ที่ชัดเจน บริษัทมีความพร้อมที่จะรับมือกับความเปลี่ยนแปลงในอนาคต และสร้างความเติบโตที่ยั่งยืนให้กับธุรกิจในระยะยาว

## สภาพการแข่งขัน

- ตลาดน้ำมันพืชในประเทศไทย

### ภาพที่ 4 ส่วนแบ่งการตลาดน้ำมันพืชบริโภคของประเทศไทย



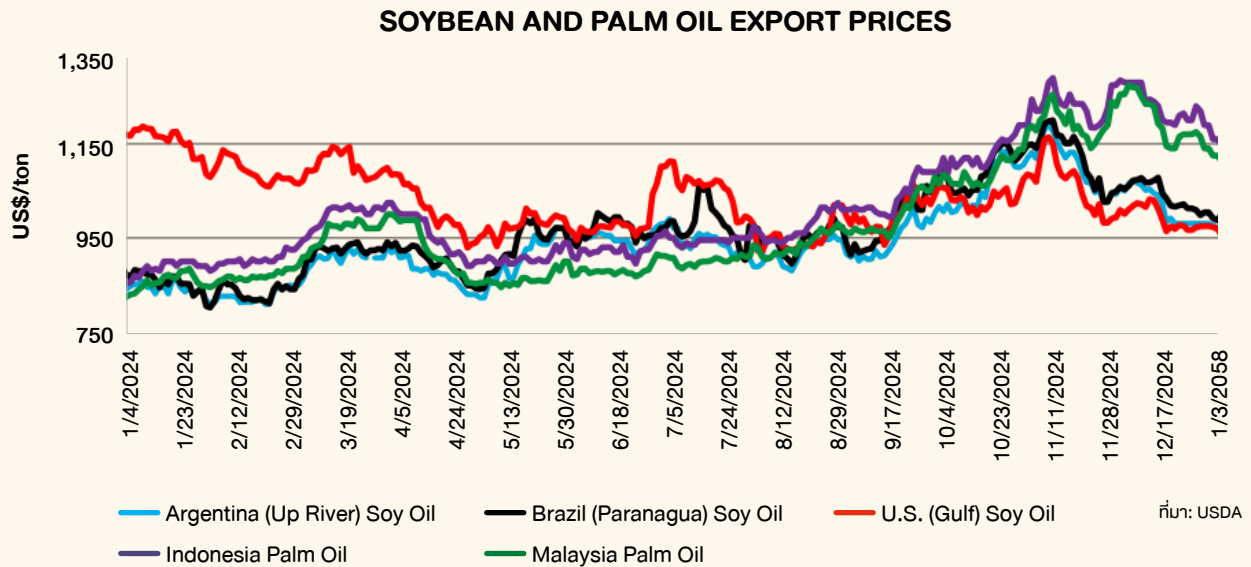
ที่มา: NielsenIQ

## ส่วนแบ่งตลาดน้ำมันบริโภคในประเทศไทย

ในปีที่ผ่านมา ส่วนแบ่งตลาดของน้ำมันปาล์มบริโภค ปรับลดลงมาอยู่ที่ 78% ขณะที่ ส่วนแบ่งตลาดของน้ำมันถั่วเหลืองบริโภค เพิ่มขึ้นเป็น 18% (ภาพที่ 4) การเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งตลาดน้ำมันถั่วเหลืองเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันบริโภคในประเทศไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงไตรมาสที่ 4/2567 ราคาน้ำมันปาล์ม ซึ่งเป็นน้ำมันที่มีสัดส่วนใหญ่ที่สุดในตลาดน้ำมันบริโภคปรับตัวสูงขึ้นอย่างมาก ส่งผลให้น้ำมันถั่วเหลืองได้รับประโยชน์จากความแตกต่างของราคาที่แคบลงระหว่างน้ำมันทั้งสองประเภท



ภาพที่ 5 การเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มและน้ำมันถั่วเหลืองส่งออกปี 2567



## สภาพการแข่งขันในตลาดกากถั่วเหลืองในประเทศไทย

### บทบาทและความสำคัญของกากถั่วเหลือง

กากถั่วเหลืองเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการบวนการสกัดน้ำมันถั่วเหลือง ซึ่งเป็นแหล่งโปรตีนคุณภาพสูงที่จำเป็นสำหรับการผสมในสูตรอาหารสัตว์ สัตว์ทดแทนกากถั่วเหลืองมีความจำกัด ทั้งในด้านปริมาณที่ไม่สม่ำเสมอตลอดปีและราคาที่มักอยู่ในระดับสูง ทำให้กากถั่วเหลืองยังคงเป็นวัตถุดิบสำคัญในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์

### ภาพรวมตลาดปี 2567

ในปี 2567 ปริมาณความต้องการใช้กากถั่วเหลืองในประเทศไทยอยู่ที่ประมาณ 5.05 ล้านตัน ในขณะที่ความสามารถในการผลิตในประเทศอยู่ที่ 2.25 ล้านตัน/ปี ส่งผลให้ประเทศไทยต้องพึ่งพาการนำเข้ากากถั่วเหลืองจากต่างประเทศในปริมาณ 2.8 ล้านตัน/ปี

การเติบโตของความต้องการใช้กากถั่วเหลืองได้รับแรงหนุนจาก:

- การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า
- การบริหารจัดการฟาร์มปศุสัตว์ที่ได้มาตรฐาน และการควบคุมโรคอย่างมีประสิทธิภาพ
- ความต้องการบริโภคสินค้าปศุสัตว์ที่เพิ่มขึ้นทั้งในและต่างประเทศ



อย่างไรก็ตาม เกษตรกรยังคงเผชิญความท้าทายจากต้นทุนการผลิตที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งได้รับผลกระทบจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ทั่วโลก โดยเฉพาะในแถบตะวันออกกลาง

### แนวโน้มตลาดปี 2568

สำหรับปี 2568 คาดการณ์ว่าความต้องการใช้กากถั่วเหลืองในประเทศไทยจะเพิ่มขึ้นเป็น 5.2 ล้านตัน หรือเติบโต 3% จากปีก่อนหน้า โดยปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญ ได้แก่:

- การฟื้นตัวของเศรษฐกิจในภาคบริการและการท่องเที่ยวของไทย
- ความต้องการบริโภคสินค้าปศุสัตว์ทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ยังคงเพิ่มขึ้น

ด้วยปัจจัยดังกล่าว อุตสาหกรรมกากถั่วเหลืองในประเทศไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง ทั้งในด้านการผลิตในประเทศและการนำเข้า เพื่อตอบสนองความต้องการของอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ที่เติบโตควบคู่กับการขยายตัวของภาคปศุสัตว์ (ข้อมูลจากสมาคมผู้ผลิตอาหารสัตว์ไทย)

แหล่งที่มาของข้อมูล

- ธนาคารแห่งประเทศไทย
- สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร
- กรมศุลกากร
- กรมการค้าภายใน
- สมาคมผู้ผลิตอาหารสัตว์ไทย
- NielsenIQ
- กระทรวงเกษตรสหรัฐอเมริกา (USDA)
- กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF)
- Refinitiv
- แผนกวิจัย บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

### การจัดหาวัตถุดิบหรือบริการ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 6,000 ตัน/วัน และมีอัตราการใช้กำลังการผลิตมากกว่าร้อยละ 80

### นโยบายการผลิต

เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า สอดคล้อง กับแนวโน้มตลาดในสถานการณ์ปัจจุบัน

โดยมีรายละเอียดของโรงงาน และสำนักงานใหญ่ ดังนี้

<b>สำนักงานใหญ่</b>	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकโคล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
<b>โรงงานที่ 1</b>	เลขที่ 101/2 หมู่ 1 ตำบลนุญแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
<b>โรงงานที่ 2</b>	เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลนครชัยศรี อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
<b>โรงงานที่ 3 (โซน 1)</b>	เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยวา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
<b>โรงงานที่ 3 (โซน 2)</b>	เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยวา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120

### การจัดหาวัตถุดิบ

เมล็ดถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท โดยบริษัทจะรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองที่ผลิตได้ภายในประเทศไทยก่อนเป็นอันดับแรก อย่างไรก็ตาม ปริมาณผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองในประเทศไทยมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ บริษัทจึงต้องนำเข้าเมล็ดถั่วเหลืองจากต่างประเทศ ได้แก่ บราซิลและสหรัฐอเมริการ้อยละ 90 ของปริมาณวัตถุดิบรวม โดยราคานำเข้าจะอิงกับราคากลางโลกและได้รับยกเว้นภาษีนำเข้าตามนโยบายเสรีนำเข้าถั่วเหลืองตามข้อผูกพันองค์การการค้าโลก (WTO) ส่วนการรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองภายในประเทศ บริษัทจะรับซื้อจากเกษตรกร/พ่อค้าคนกลาง ซึ่งแหล่งเพาะปลูกถั่วเหลืองที่สำคัญของประเทศไทยอยู่ที่จังหวัด สุโขทัย กำแพงเพชร อุตรดิตถ์ เพชรบูรณ์ เชียงใหม่ และขอนแก่น เป็นต้น บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายของภาครัฐ ที่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขให้ผู้นำเข้าถั่วเหลืองต้องรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองในประเทศ ในสัดส่วนตามปริมาณนำเข้าระหว่างผู้นำเข้าทั้งหมด ตามราคาและเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา ซึ่งถูกกำหนดโดยคณะกรรมการพืชน้ำมันและน้ำมันพืชที่สำคัญบริษัทยังได้สนับสนุนโครงการทดลองปลูกถั่วเหลืองแผนใหม่ในสายพันธุ์ต่างๆ เพื่อให้ได้ผลผลิตสูงขึ้น ส่งผลให้เกษตรกรมีกำไรและหันกลับมาปลูกถั่วเหลืองมากขึ้น

การผลิตถั่วเหลืองของโลกเฉลี่ยในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามความต้องการบริโภคเมล็ดถั่วเหลือง ทั้งนี้ ถั่วเหลืองเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ที่มีการซื้อขายกันอย่างกว้างขวางในตลาดโลก สามารถจัดซื้อเข้ามาใช้เป็นวัตถุดิบได้อย่างสะดวกยังไม่เคยปรากฏมีปัญหาขาดแคลนจนหาซื้อไม่ได้ แต่อาจจะมีบ้างบางปีที่ราคาถั่วเหลืองปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งจะเป็นไปตามภาวะอุปสงค์และอุปทานของตลาดโลก อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการติดตามสถานการณ์ราคาถั่วเหลืองอย่างใกล้ชิดอยู่ตลอดเวลาเพื่อหาโอกาสในการจัดหาวัตถุดิบถั่วเหลือง เพื่อให้ได้ต้นทุนที่แข่งขันได้และมีคุณภาพที่ดี

โดยทั่วไปบริษัทจะสั่งซื้อวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลืองล่วงหน้าเป็นเวลาประมาณ 3-4 เดือน ตามแผนการขายและการผลิต โดยทำสัญญาซื้อล่วงหน้าจากผู้ขายหลายแหล่ง และจัดซื้อจากผู้ขายที่เสนอเงื่อนไขที่ดีที่สุด เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงด้านการจัดการและส่งมอบวัตถุดิบ ซึ่งบริษัทไม่ได้มีภาระผูกพันหรือมีนโยบายที่จะต้องซื้อจากผู้จำหน่ายแต่เพียงรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ เนื่องจากราคาวัตถุดิบถั่วเหลืองที่ตกลงซื้อขายกันในตลาดโลกอยู่ในรูปของเงินดอลลาร์สหรัฐ และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงเรื่องอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงมีนโยบายทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (forward contract) ควบคู่ด้วย เพื่อบริหารต้นทุนวัตถุดิบในสกุลเงินบาทให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์หลักของบริษัทและบริษัทย่อยคือ ที่ดิน อาคารและเครื่องจักรต่างๆ ที่ใช้ในการผลิตตั้งรายละเอียดต่อไปนี้

### 1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

มีมูลค่ารวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 678.40 ล้านบาท

ที่ตั้ง	ขนาด ไร่-งาน-ตารางวา	ลักษณะกรรมสิทธิ์
<b>อาคารสำนักงานใหญ่</b> เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบวรนิเวศ เขตธนบุรี กรุงเทพฯ	3-1-49	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 1</b> เลขที่ 101/2 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	47-1-30	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 2</b> เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	14-2-82	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 3 โซน 1</b> เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	402-3-24	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 3 โซน 2</b> เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม เลขที่ 3/2 หมู่ 2 ตำบลจันทรา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม		
<b>ที่ดิน</b> ตำบลปากจั่น อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	14-2-50	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)</b> เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระเบา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	17-0-93	บมจ. พรอดคิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)</b> ตำบลบุฤๅษี อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์	15-3-4	บมจ. พรอดคิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์

## 2. อาคาร และโรงงาน

มีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 909.03 ล้านบาท

ที่ตั้ง	ขนาด ตารางเมตร	ประเภทการถือครองกรรมสิทธิ์
<b>อาคารสำนักงานใหญ่</b> เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี จังหวัดกรุงเทพมหานคร	4,317	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 1</b> เลขที่ 101/2 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	74,020	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 2</b> เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	8,776.90	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 3 โซน 1</b> เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	123,538	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>โรงงานที่ 3 โซน 2</b> เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม เลขที่ 3/2 หมู่ 2 ตำบลจี่วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม		
<b>บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)</b> เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระเบา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	11,801	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
<b>บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)</b> 55 หมู่ 1 ตำบลบุฤๅษี อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์	2,408	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์

## 3. เครื่องจักร

บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์เครื่องจักรที่ใช้ในการผลิต โดยมีมูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 919.73 ล้านบาท ซึ่งประกอบไปด้วย

- บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
- บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

## 4. ทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย

เป็นทรัพย์สินที่ไม่มีภาระค้ำประกัน

## สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 25.05 ล้านบาท

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

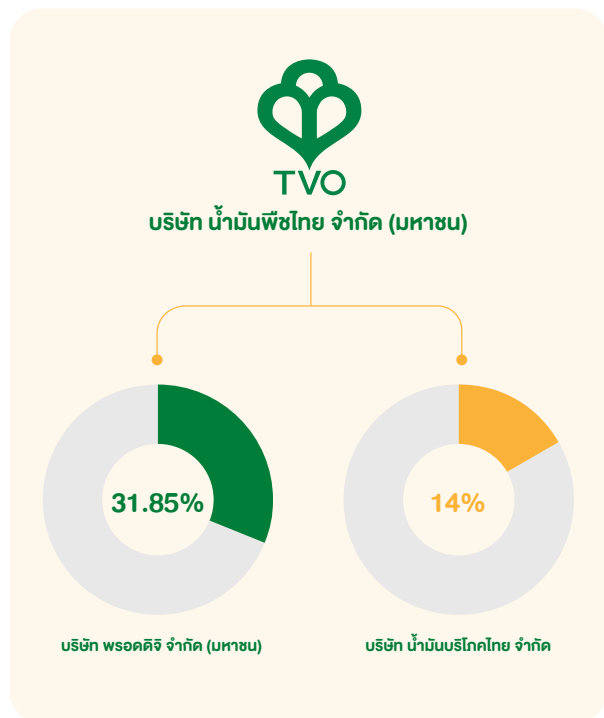
#### นโยบายการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มบริษัท ย่อยและร่วม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีนโยบายลงทุนในธุรกิจ  
เกี่ยวเนื่องที่มีศักยภาพ เกื้อกูลผลประโยชน์การทั้งในและต่าง  
ประเทศ โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไร  
ให้แก่บริษัทในระยะยาว เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท  
ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าไปลงทุนในบริษัท พรอดติจ จำกัด (มหาชน)  
ผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ และลงทุนในบริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด  
ผู้ผลิตน้ำมันรำข้าวตรา คิง

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินการภายใต้นโยบายการ  
บริหารจัดการ โดยกลุ่มผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัท  
ร่วมยึดมั่นหลักธรรมาภิบาลในการกำกับดูแล โดยประธานเจ้า  
หน้าที่บริหาร (นายพชัย จันทรพิทักษ์) เป็นตัวแทนของบริษัท  
เข้าไปเป็นกรรมการของบริษัท พรอดติจ จำกัด (มหาชน) เพื่อ  
มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญต่อการ  
ดำเนินงาน

#### โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ปัจจุบัน บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท  
พรอดติจ จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 31.85 และถือหุ้น  
ในบริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 14



#### บริษัท พรอดติจ จำกัด (มหาชน)

ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายขวดพลาสติก PET และพรีฟอร์ม  
(Preform) เพื่อนำไปผลิตเป็นบรรจุภัณฑ์ สำหรับบรรจุอาหาร  
และเครื่องดื่ม รวมถึงน้ำมันพืชของบริษัท โดยจำหน่ายให้กับ  
บริษัทและลูกค้าภายนอก คุณสมบัติของขวด PET มีความ  
เหนียว ใส ทนต่อกรดและด่าง ป้องกันการซึมผ่านของก๊าซ  
ได้ดี ทำให้ถนอมรักษารสชาติของอาหารและคุณภาพของ  
อาหารและเครื่องดื่มได้ดี

ในรอบบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัท พรอดติจ  
จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขาย 631.350 ล้านบาท และ  
กำไรสุทธิ 70.581 ล้านบาท โดยรายได้จากการขายลดลงจาก  
ปี 2566 จำนวน 0.178 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.02 ซึ่ง  
ลดลงเพียงเล็กน้อย ในด้านต้นทุนสินค้าขายปรับลดลง  
ร้อยละ 10.06 จากค่าไฟฟ้าที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน รวมถึง  
การบริหารจัดการสต็อกวัตถุดิบให้ได้ปริมาณและราคาที่  
เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินการขยายฐานลูกค้าให้มี  
จำนวนลูกค้า ประเภทของสินค้า ให้มีความหลากหลาย และ  
เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย เพื่อเพิ่มยอดขายของบริษัทอย่าง  
ต่อเนื่องต่อไป



## บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด

ผลิตและจำหน่าย น้ำมันรำข้าว ตรา คิง ซึ่งวางขายทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ

## นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%

<b>บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)</b> <b>สำนักงานใหญ่</b> เลขที่ 7/3 ซอยสุขุมวิท ตำบลบางกระบือ อำเภอคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10100 โทรศัพท์ (034) 332 611-2 โทรสาร (034) 332 613 <b>ประเภทธุรกิจ</b> ผลิตบรรจุภัณฑ์ <b>จำนวนและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่าย</b> หุ้นสามัญจำนวน 296,999,929 หุ้น <b>จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ</b> 94,600,000 หุ้น <b>สัดส่วนการถือหุ้น</b> 31.85%	<b>บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด</b> <b>สำนักงานใหญ่</b> เลขที่ 3366/6-8 ซอยมโนรมย์ ถนนพระราม 4 คลองตัน คลองเตย กรุงเทพฯ 10100 โทรศัพท์ (02) 249 9351-2 โทรสาร (02) 249 4914 <b>ประเภทธุรกิจ</b> ผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืช <b>จำนวนและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่าย</b> หุ้นสามัญจำนวน 13,980,000 หุ้น <b>จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ</b> 2,000,000 หุ้น <b>สัดส่วนการถือหุ้น</b> 14%
---	---

## ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก (ข้อมูลสรุปจากวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 17 มีนาคม 2568)

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	%
1.	กลุ่มวิสาหกิจ	422,269,242	47.474
2.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด <sup>1</sup>	43,087,883	4.844
3.	นางอัญชลี แจ่มใส	32,024,000	3.600
4.	บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด <sup>2</sup>	31,262,252	3.515
5.	South East Asia UK (Type C) Nominees Limited <sup>3</sup>	15,906,154	1.788
6.	นางนลินี วงศ์จันทร์เพ็ญ	9,093,507	1.022
7.	นางสาวสุกฤษณ์ ศักดิ์วรารัตน์	8,184,825	0.920
8.	นายทวีลาภ แจ่มใส	8,006,000	0.900
9.	นายชัยพงศ์ เวชมาบนเกียรติ	6,219,400	0.699
10.	บริษัท อาคาเบย์ประกันภัยชีวิต จำกัด (มหาชน) <sup>4</sup>	5,671,710	0.638
	รวมการถือหุ้น 10 รายแรก	581,724,973	65.401
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	307,746,275	34.599
	รวมทั้งสิ้น	889,471,248	100.00

หมายเหตุ : <sup>1</sup> บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง

เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โดยบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงเพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้น

<sup>2</sup> บริษัทลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ / ลงทุนในบริษัทอื่นและลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 305 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบวรนิเวศ เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร 10600

<sup>3</sup> บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (Securities Services) 140 ถนนวิภาวดี พุณณิ ปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

<sup>4</sup> บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ชั้น19 (Custodian:4811-0005) 1 ซอยราษฎร์บูรณะ 27/1 ถนนราษฎร์บูรณะ แขวงราษฎร์บูรณะ เขตราษฎร์บูรณะ กรุงเทพมหานคร 10140

โดยบริษัทมีสัดส่วนของการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (free float) มากกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด

กลุ่มตระกูลวิทย์ฐานกรณ				
รายชื่อผู้ถือหุ้น			จำนวนหุ้นที่ถือ	%
1.	นางสาวสุภารัตน์	วิทย์ฐานกรณ	67,681,790	7.609
2.	นายวิชัย	วิทย์ฐานกรณ	64,643,950	7.268
3.	นางรัตนา	จันทร์พิทักษ์	51,277,160	5.765
4.	บริษัท โรงกลั่นน้ำมัน นครไชยศรี จำกัด <sup>1</sup>		21,752,214	2.446
5.	นางสาวอริญญา	วิทย์ฐานกรณ	20,223,355	2.274
6.	นางสาววรรณุช	วิทย์ฐานกรณ	15,161,911	1.705
7.	นายวัชร	วิทย์ฐานกรณ	15,000,000	1.686
8.	นางสรารัตน์	วิทย์ฐานกรณ	13,874,295	1.560
9.	นายจักรรินทร์	วิทย์ฐานกรณ	13,345,902	1.500
10.	นายเอกรัฐ	วงศ์ศุภชาติกุล	13,345,020	1.500
11.	นายอภิสิทธิ์	วิทย์ฐานกรณ	13,248,791	1.490
12.	นายศุภชัย	วิทย์ฐานกรณ	12,690,508	1.427
13.	นายวิชัย	วิทย์ฐานกรณ	11,231,380	1.263
14.	นางปัทมา	ตั้งพิรุฬห์ธรรม	9,598,348	1.079
15.	นายวรวุฒิ	ตั้งพิรุฬห์ธรรม	9,000,000	1.012
16.	นางคนุพร	วิทย์ฐานกรณ	8,605,000	0.967
17.	นางสาวอริษา	วิทย์ฐานกรณ	8,262,038	0.929
18.	นางเบญญาภา	วิทย์ฐานกรณ	8,000,000	0.899
19.	นายชาญวิทย์	วิทย์ฐานกรณ	7,483,535	0.841
20.	นางสาวปรีดา	ตั้งพิรุฬห์ธรรม	5,104,520	0.574
21.	นางสาวปฐมา	วิทย์ฐานกรณ	3,957,880	0.445
22.	นายคุณา	วิทย์ฐานกรณ	3,400,000	0.382
23.	นางสาวสทิษฐา	วิทย์ฐานกรณ	3,300,000	0.371
24.	นายวิษณุ	วิทย์ฐานกรณ	3,300,000	0.371
25.	นายพาชัย	จันทร์พิทักษ์	3,185,600	0.358
26.	นางสาวพาชื่น	จันทร์พิทักษ์	2,758,800	0.310
27.	นายพาโชค	จันทร์พิทักษ์	2,745,600	0.309
28.	นางสาววิไล	ตั้งสิน	2,488,034	0.280
29.	นายสมฤกษ์	ตั้งพิรุฬห์ธรรม	2,065,100	0.232
30.	นางสาวศิษฏ์ศิริ	วิทย์ฐานกรณ	1,650,000	0.186
31.	นายภูมิพิทักษ์	วิทย์ฐานกรณ	1,408,000	0.158
32.	นางสาววศิณา	วิทย์ฐานกรณ	1,158,144	0.130
33.	นางสาววริวรรณ	วิทย์ฐานกรณ	909,070	0.102
34.	นางสาววิญญูสุดา	เหมะกุล	336,332	0.038
35.	นางสาวอิสรา	วิทย์ฐานกรณ	65,285	0.007
36.	นางสาวสาธินี	ตั้งพิรุฬห์ธรรม	11,680	0.001
รวมกลุ่มวิทย์ฐานกรณ			422,269,242	47.474

หมายเหตุ : <sup>1</sup> เป็นบริษัทลงทุนระยะยาวในนิติบุคคลอื่น ถือหุ้นโดยกลุ่มตระกูลวิทย์ฐานกรณทั้งหมด

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีทุนจดทะเบียน 889,471,248 บาท เรียกชำระแล้ว 889,471,248 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ (ณ วันที่ 17 มีนาคม 2568)	จำนวนหุ้น	%
<b>ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย</b>		
บุคคลธรรมดา	724,810,126	81.49
นิติบุคคล	129,207,496	14.52
<b>ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว</b>		
บุคคลธรรมดา	790,679	0.09
นิติบุคคล	34,662,947	3.90

### การกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 17 มีนาคม 2568)

จำนวนหุ้นที่ถือครอง	จำนวนผู้ถือหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%
1-999	7,625	35.87	2,256,895	0.25
1,000-10,000	9,721	45.73	34,351,307	3.86
10,001-100,000	3,208	15.09	89,747,574	10.09
100,001-น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	701	3.30	579,512,572	65.16
ร้อยละ 5 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	3	0.01	183,602,900	20.64
<b>รวม</b>	<b>21,258</b>	<b>100.00</b>	<b>889,471,248</b>	<b>100.00</b>

## 1.5 การออกหลักทรัพ์อื่น

-ไม่มี-

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ (หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด) ซึ่งบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร สำหรับปี 2567 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 เมษายน 2568 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.73 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 73 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้จ่ายปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.73 บาท รวมเป็น 1,538.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 73 ของกำไรสุทธิปี 2567 โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการ โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรก ให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2567 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.80 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 83 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 0.93 บาทต่อหุ้น ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (สามารถดูได้ที่ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น [www.tvotai.com/th/investor/shareholders-meeting](http://www.tvotai.com/th/investor/shareholders-meeting))

ข้อมูลการจ่ายปันผล	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	2.56	1.80*	0.82	2.36
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	2.20	1.15	0.81	1.73
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	86.40	62.25	98.75	73

\*หมายเหตุ: ออกหุ้นสามัญปันผลระหว่างปี

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นทุกปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน และปัจจัยสำคัญอื่นๆ ของแต่ละบริษัทย่อย โดยไม่มีการกำหนดอัตราขั้นต่ำแต่อย่างใด

โดยในปี 2567 บริษัทมีรายได้จากเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยในรูปแบบเงินสด จำนวน 16,082 บาท

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

#### การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในระยะสั้นและระยะยาว โดยมุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องและเชื่อมโยงกับการจัดการเชิงกลยุทธ์ บริษัทได้กำหนดกรอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้เชิงกลยุทธ์ (Risk Appetite) เพื่อเป็นแนวทางในการประเมินและคัดเลือกกลยุทธ์ที่เหมาะสม สนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ และสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทถูกออกแบบตามกรอบการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management - Integrated Framework) และใช้ควบคู่กับกรอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control - Integrated Framework) ของ COSO ซึ่งได้รับการปรับให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท การบริหารจัดการเหล่านี้ช่วยให้บริษัทสามารถรับมือกับความไม่แน่นอน ตอบสนองต่อความท้าทาย และเสริมสร้างความมั่นคงในระยะยาวอย่างมีประสิทธิภาพ

#### โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

##### การบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยความเสี่ยงเป็นเรื่องที่สำคัญต่อบริษัท ที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เป็นความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risk) และความเสี่ยงในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ในปี 2567 บริษัทจึงได้ปรับโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง โดยการยกระดับการบริหารความเสี่ยงมาอยู่ร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปลี่ยนชื่อจาก “คณะกรรมการตรวจสอบ” เป็น “คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง”

บริษัทบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ผ่านคณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร โดยความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบ และถือ

เป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

#### โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

- **คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**  
กำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ที่เสนอโดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมถึงพิจารณาเกณฑ์และขอบเขตของความเสี่ยง การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ
- **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)**  
ร่วมกำหนดนโยบาย รับทราบ และให้ความเห็นต่อผลการดำเนินงานด้านความเสี่ยง ซึ่งรายงานโดยประธานคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง
- **คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง**  
ประกอบด้วยผู้บริหารจากฝ่ายต่างๆ ทำหน้าที่ :
  1. รวบรวมและจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง
  2. กำกับดูแลการดำเนินการตามแผนทั้งในระดับปฏิบัติการและระดับองค์กร
  3. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงที่สำคัญทั่วทั้งองค์กร
  4. สื่อสารข้อมูลความเสี่ยงให้บุคลากรทุกระดับทราบ เพื่อให้สามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้องและสอดคล้อง

#### การบูรณาการและการสื่อสาร

บริษัทมุ่งเน้นการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงทั้งในเชิงนโยบายและการปฏิบัติ โดยส่งเสริมการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงมีความต่อเนื่องและทั่วถึงทั้งองค์กร

#### การรายงานความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่สำคัญจะถูกนำเสนอพร้อมกับแผนธุรกิจของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและกำหนดแนวทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม



เครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ศึกษาและนำเครื่องมือบริหารความเสี่ยงในรูปแบบต่างๆ มาประยุกต์ใช้ เช่น การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) การประเมินและจัดลำดับปัจจัยความเสี่ยงด้วยแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) การติดตามและบริหารความเสี่ยงผ่านแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) และการใช้ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) โดยบริษัทยังมุ่งเน้นการติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่สำคัญ รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risk) เพื่อพัฒนามาตรการจัดการความเสี่ยงเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพและลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

บริษัทได้ดำเนินการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยครอบคลุมแนวโน้มทางเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม และพฤติกรรมของผู้แข่งขันเพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงในระดับองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทและผู้ลงทุนในปี 2567 การพิจารณาปัจจัยเหล่านี้ดำเนินการผ่านการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผลการวิเคราะห์ถูกเสนอให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาร่วมกับแผนธุรกิจของบริษัท โดยสรุปความเสี่ยงในแต่ละด้านได้อย่างชัดเจนและครอบคลุมทุกมิติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

1.1 ความเสี่ยงจากความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปและการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมที่เพิ่มขึ้น

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>การเปลี่ยนแปลงทางสังคมและเศรษฐกิจส่งผลให้พฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะการก้าวเข้าสู่สังคมสูงอายุ การเพิ่มขึ้นของความตระหนักรู้ด้านสุขภาพ และการปรับตัวต่อสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง สิ่งเหล่านี้ส่งผลให้ผู้บริโภคมีแนวโน้มเลือกซื้อสินค้าและบริการที่แตกต่างจากเดิม ธุรกิจจึงต้องปรับกลยุทธ์เพื่อตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและกลุ่มลูกค้าใหม่</p> <p>นอกจากนี้ การแข่งขันภายในอุตสาหกรรมยังทวีความรุนแรงขึ้น โดยเฉพาะในด้านกำลังการผลิต ต้นทุน และการนำเสนอสินค้าและบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว สิ่งนี้สร้างความท้าทายให้ธุรกิจต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น ทั้งในด้านการรักษาส่วนแบ่งการตลาดและการปรับตัวเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง</p>	<p>เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้กำหนดแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้:</p> <ol style="list-style-type: none"><li><b>การวิเคราะห์สถานการณ์การแข่งขันอย่างรอบด้าน</b><ul style="list-style-type: none"><li>ประเมินปัจจัยต่างๆ เช่น กำลังการผลิตของคู่แข่ง ต้นทุนการผลิต กลยุทธ์ทางการตลาด และความต้องการของลูกค้า</li><li>ใช้ข้อมูลจากการวิเคราะห์เพื่อกำหนดกลยุทธ์ที่เหมาะสมและลดความเสี่ยงจากการแข่งขัน</li></ul></li><li><b>การบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ</b><ul style="list-style-type: none"><li>พัฒนาระบบการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุน</li><li>มุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขันด้านต้นทุน</li></ul></li><li><b>การรักษาจุดแข็งทางธุรกิจ</b><ul style="list-style-type: none"><li>ยกระดับความเป็นผู้นำด้านคุณภาพสินค้าและบริการ</li><li>บริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับ เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นในแบรนด์</li><li>พัฒนาสินค้าและบริการใหม่ๆ ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงจุด</li></ul></li><li><b>การขยายฐานตลาดส่งออก</b><ul style="list-style-type: none"><li>มุ่งเน้นการขยายตลาดส่งออกเพื่อทดแทนอุปสงค์ที่ลดลงในตลาดเดิม</li><li>สร้างความยั่งยืนให้กับธุรกิจในระยะยาว</li></ul></li><li><b>การสร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ</b><ul style="list-style-type: none"><li>สร้างเครือข่ายพันธมิตรเพื่อเข้าถึงวัตถุดิบและเทคโนโลยีใหม่ๆ</li><li>เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันผ่านการแลกเปลี่ยนความรู้และทรัพยากร</li></ul></li></ol>

## 1.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในปัจจุบันได้ก่อให้เกิดรูปแบบธุรกิจใหม่ แพลตฟอร์มดิจิทัล และนวัตกรรมที่เข้ามาเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจแบบดั้งเดิม (Disruptive Technology) สิ่งเหล่านี้สร้างทั้งโอกาสและความท้าทายให้กับธุรกิจ โดยเฉพาะการปรับตัวเพื่อรองรับพลวัตทางเศรษฐกิจ สังคม และพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป หากบริษัทไม่สามารถปรับตัวได้ทัน อาจสูญเสียความสามารถในการแข่งขันและเผชิญกับความเสียหายทางธุรกิจที่เพิ่มขึ้น	<p>บริษัทได้กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดังนี้:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>การติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มเทคโนโลยี</b> ติดตามเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างใกล้ชิด รวมถึงประเมินแนวโน้มและผลกระทบของเทคโนโลยีที่กำลังพัฒนา เพื่อให้บริษัทสามารถเตรียมความพร้อมและปรับตัวได้อย่างทันก่วงที่</li> <li><b>ปรับปรุงกระบวนการทำงานด้วยเทคโนโลยี</b> นำเทคโนโลยีใหม่ เช่น ระบบอัตโนมัติ (Automation) และเครื่องมือดิจิทัล เข้ามาใช้ในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และรองรับการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรม</li> <li><b>พัฒนากิจกรรมด้านเทคโนโลยีของพนักงาน</b> สนับสนุนการเรียนรู้และการพัฒนากิจกรรมของพนักงาน เช่น การจัดอบรมเกี่ยวกับเทคโนโลยีใหม่ๆ และการส่งเสริมวัฒนธรรมการเรียนรู้และนวัตกรรม เพื่อให้พนักงานสามารถปรับตัวและใช้เทคโนโลยีใหม่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li><b>สร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ</b> แสวงหาโอกาสในการร่วมมือกับองค์กรเทคโนโลยี สถาบันการศึกษา และพันธมิตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเข้าถึงทรัพยากร เทคโนโลยี และความรู้ใหม่ๆ ที่ช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการปรับตัวและแข่งขันในตลาด</li> </ol>

## 1.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเติบโตและเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
การเปลี่ยนแปลงของรูปแบบการดำเนินงาน สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และวิธีการทำงานที่พัฒนาอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยเฉพาะการเตรียมความพร้อมของบุคลากรทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพ หากพนักงานขาดความรู้ ทักษะที่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง หรือขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งสำคัญ อาจส่งผลให้การดำเนินงานเกิดการหยุดชะงัก และไม่สามารถรองรับการเติบโตหรือการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ	<p>บริษัทได้กำหนดแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานสำคัญ (Succession Planning)</b> ระบุบุคคลที่เหมาะสม (Successor) สำหรับตำแหน่งงานสำคัญ พร้อมทั้งพัฒนาและเตรียมความพร้อมในด้านความรู้ ทักษะ และสมรรถนะ เพื่อให้สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงและทดแทนตำแหน่งงานที่สำคัญได้อย่างทันก่วงที่</li> <li><b>พัฒนากิจกรรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง (Reskilling และ Upskilling)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ปรับปรุงทักษะเดิมให้สอดคล้องกับความต้องการของธุรกิจในปัจจุบัน (Reskilling)</li> <li>ยกระดับทักษะให้พนักงานสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มขึ้นในบทบาทหน้าที่ (Upskilling)</li> <li>สนับสนุนให้พนักงานเรียนรู้ภาพรวมของธุรกิจและเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นผู้นำในอนาคต</li> </ul> </li> <li><b>ส่งเสริมวัฒนธรรมการเรียนรู้และการพัฒนา</b> สร้างระบบการเรียนรู้และพัฒนาอย่างเป็นระบบเพื่อให้พนักงานทุกระดับสามารถปรับตัวและเติบโตไปพร้อมกับองค์กร โดยเฉพาะในช่วงที่ธุรกิจต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว</li> </ol>

## 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

### 2.1 ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบเมล็ดพันธุ์เหลือง

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบเมล็ดพันธุ์เหลืองเกิดจากปัจจัยหลายด้าน เช่น สภาพอากาศที่แปรปรวน ภัยธรรมชาติที่ส่งผลให้ผลผลิตไม่เป็นไปตามคาดการณ์ และปัญหาการขนส่งภายในประเทศผู้ส่งออกที่ทำให้วัตถุดิบมาล่าช้ากว่ากำหนด โดยเฉพาะในช่วงต้นฤดูการผลิตเหล่านี้ส่งผลให้ปริมาณวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อความต้องการในการผลิต และอาจทำให้การส่งมอบสินค้าล่าช้า กระทั่งกระทบความพึงพอใจของลูกค้า เนื่องจากถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักในกระบวนการผลิตของบริษัท การขาดแคลนวัตถุดิบจึงเป็นหนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญที่ต้องบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>บริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบเมล็ดพันธุ์เหลือง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>วางแผนและทำงานอย่างใกล้ชิดกับคู่ค้า</b> บริษัทร่วมมือกับคู่ค้าในการวางแผนการจัดหาวัตถุดิบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีปริมาณวัตถุดิบที่เพียงพอสำหรับการผลิตอย่างต่อเนื่อง</li> <li><b>ติดตามสถานการณ์อุปสงค์และอุปทานโลก</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>เก็บข้อมูลจากการสำรวจแหล่งเพาะปลูกในประเทศต้นทาง</li> <li>วิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อม เช่น การเปลี่ยนแปลงของฤดูกาล ช่วงเวลาเก็บเกี่ยว ปริมาณ ราคา และคุณภาพของผลผลิต</li> </ul> </li> <li><b>จัดซื้อจากคู่ค้าที่น่าเชื่อถือและตรวจสอบย้อนกลับได้</b> เลือกซื้อวัตถุดิบจากคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ พร้อมวางแผนการผลิตและปรับปริมาณสินค้าคงคลังให้สอดคล้องกับแนวโน้มราคาและสถานการณ์</li> <li><b>ส่งเสริมความมั่นคงด้านอาหาร (Food Security) โดยการส่งเสริมการเพาะปลูกถั่วเหลืองในประเทศไทย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>สนับสนุนโครงการของภาครัฐในการส่งเสริมการปลูกถั่วเหลืองในช่วงฤดูแล้ง เพื่อเพิ่มผลผลิตและยกระดับคุณภาพของถั่วเหลืองให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด</li> <li>ศึกษาและสนับสนุนโครงการเพาะปลูกถั่วเหลืองสายพันธุ์ใหม่ที่มีผลผลิตต่อไร่สูงขึ้น เพื่อสร้างความมั่นคงทางด้านวัตถุดิบ</li> </ul> </li> </ol>

### 2.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ความผันผวนของราคาวัตถุดิบเมล็ดพันธุ์เหลืองส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและผลกำไรของบริษัท เนื่องจากวัตถุดิบดังกล่าวเป็นส่วนประกอบหลักของต้นทุนขาย คิดเป็นประมาณ 90% ของต้นทุนทั้งหมด ราคาวัตถุดิบจึงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันและผลประกอบการของบริษัท โดยราคาถั่วเหลืองมีความผันผวนตามกลไกตลาดโลก ซึ่งได้รับอิทธิพลจากปัจจัยต่างๆ เช่น สภาพอากาศ ผลผลิต อุปสงค์และอุปทาน รวมถึงนโยบายการค้าระหว่างประเทศ</p> <p>ปัจจัยหลักที่ส่งผลต่อความผันผวนของราคาเมล็ดพันธุ์เหลือง ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>สภาพอากาศและผลผลิต :</b> สภาพอากาศที่เอื้ออำนวยต่อการปลูกถั่วเหลืองจะช่วยให้เพิ่มผลผลิต ส่งผลให้ราคาลดลง ในทางกลับกัน หากสภาพอากาศไม่เอื้ออำนวย ผลผลิตจะลดลง และราคาจะเพิ่มขึ้น</li> <li><b>อุปสงค์และอุปทานของประเทศผู้ผลิตและผู้บริโภค :</b> ความต้องการและการผลิตในตลาดโลกส่งผลต่อราคาวัตถุดิบ</li> <li><b>นโยบายการค้าระหว่างประเทศ :</b> อัตราภาษีนำเข้าและส่งออก มาตรการกีดกันทางการค้า และข้อตกลงทางการค้า ส่งผลต่ออุปทานและอุปสงค์ในตลาดโลก</li> </ul>	<p>เพื่อจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบเมล็ดพันธุ์เหลือง บริษัทได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>จัดตั้งคณะทำงานด้านการจัดซื้อวัตถุดิบ</b> ติดตามและวิเคราะห์ความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบและผลิตภัณท์ในตลาดโลกอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ</li> <li><b>บริหารความเสี่ยงผ่านตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า</b> ใช้ตราสารอนุพันธ์ในการป้องกันความเสี่ยงด้านราคาวัตถุดิบ โดยเลือกเครื่องมือที่เหมาะสมกับสถานการณ์และสอดคล้องกับแผนธุรกิจ พร้อมกำหนดเกณฑ์วงเงินความเสี่ยงสำหรับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ เพื่อควบคุมผลกระทบต่อผลตอบแทนและผลประกอบการของบริษัท</li> </ol>

## 2.3 การบริหารความต่อเนื่องในการผลิตและการดำเนินธุรกิจ

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ในปัจจุบัน บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงจากวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา เช่น ภัยธรรมชาติ โรคระบาด ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานของพนักงาน ความขัดข้องของเครื่องจักรและระบบสารสนเทศล่ม เหตุการณ์เหล่านี้อาจนำไปสู่การหยุดชะงักของการผลิตและการดำเนินธุรกิจ ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและความน่าเชื่อถือขององค์กร</p>	<p>เพื่อป้องกันและลดผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น บริษัทได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>พัฒนาแผนตอบโต้เหตุฉุกเฉินที่ครอบคลุมทุกความเสี่ยงหลัก เช่น ภัยธรรมชาติ โรคระบาด และปัญหาทางเทคนิค</li> <li>ทดสอบและปรับปรุงแผนเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการผลิตและการดำเนินธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้อย่างราบรื่นในทุกสถานการณ์</li> </ul> </li> <li><b>เตรียมความพร้อมรับมือกับภัยธรรมชาติและโรคระบาด</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ติดตามข้อมูลและข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง เช่น การเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศหรือสถานการณ์โรคระบาด</li> <li>กำหนดแนวทางการรับมือและปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์</li> </ul> </li> <li><b>บำรุงรักษาเครื่องจักรและระบบสารสนเทศ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการตรวจสอบและบำรุงรักษาอุปกรณ์และระบบต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดความเสี่ยงจากความขัดข้อง</li> <li>วางแผนสำรอง (backup) สำหรับระบบสารสนเทศหลัก เพื่อให้สามารถฟื้นฟูการดำเนินงานได้รวดเร็ว</li> </ul> </li> <li><b>สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>สื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและความพร้อมของบริษัทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อสร้างความมั่นใจในความสามารถขององค์กรในการรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉิน</li> </ul> </li> </ol>

## 2.4 ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของบุคลากรเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากอุบัติเหตุหรือเหตุการณ์ที่ไม่ปลอดภัยในที่ทำงานไม่เพียงส่งผลต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานและผู้รับเหมา แต่อาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการทำงาน ความเชื่อมั่นของลูกค้า และภาพลักษณ์ขององค์กร ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการป้องกันและลดอุบัติเหตุในที่ทำงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>เพื่อป้องกันอุบัติเหตุและส่งเสริมความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน บริษัทได้ดำเนินการมาตรการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>เป้าหมาย “อุบัติเหตุเป็นศูนย์”</b> <p>บริษัทตั้งเป้าหมายควบคุมการเกิดอุบัติเหตุที่นำไปสู่การบาดเจ็บต้องรักษาพยาบาลให้เป็นศูนย์ โดยกำหนดมาตรการที่ชัดเจนเพื่อป้องกันและลดผลกระทบจากความเสียหาย</p> </li> <li><b>สร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>เสริมสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานและผู้รับเหมา</li> <li>ปลูกฝังให้ความปลอดภัยเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานในทุกระดับ</li> </ul> </li> <li><b>การตรวจประเมินและจัดการความเสี่ยง</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการตรวจประเมินความปลอดภัยในสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อระบุจุดเสี่ยงและอันตราย</li> <li>ดำเนินการแก้ไขจุดเสี่ยงก่อนที่จะเกิดอุบัติเหตุ</li> </ul> </li> <li><b>ระบบบริหารจัดการด้านความปลอดภัย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>นำระบบบริหารจัดการด้านความปลอดภัยในกระบวนการผลิตและการขนส่งมาใช้เป็นมาตรฐานทั่วทั้งองค์กร</li> <li>ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ</li> </ul> </li> </ol>

### 3. ความเสี่ยงทางการเงิน

#### 3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อเงินสกุลเหรียญสหรัฐฯ ส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลประกอบการของบริษัท เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบหลักอย่างเมล็ดถั่วเหลืองถูกกำหนดราคาในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ในขณะที่รายได้หลักของบริษัทอยู่ในรูปสกุลเงินบาท การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนจึงอาจทำให้ต้นทุนการผลิตเพิ่มขึ้นหรือลดลง ส่งผลต่อความสามารถในการทำกำไรและเสถียรภาพทางการเงินของบริษัท</p>	<p>เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงทางการเงินอย่างชัดเจน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างเสถียรภาพให้กับผลประกอบการและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน มีใช้เพื่อการเก็งกำไร โดยมีมาตรการหลักดังนี้:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>การติดตามและวิเคราะห์สถานการณ์อัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>มีทีมงานเฉพาะทางทำหน้าที่เฝ้าติดตามข่าวสารและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง</li> <li>วิเคราะห์แนวโน้มและปัจจัยที่ส่งผลต่ออัตราแลกเปลี่ยน เพื่อวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึง</li> </ul> </li> <li><b>การใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงินภายในประเทศ เพื่อกำหนดอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าและลดผลกระทบจากความผันผวน</li> <li>สัญญาดังกล่าวส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี เพื่อให้สอดคล้องกับวงจรการดำเนินธุรกิจและสภาพคล่องทางการเงิน</li> </ul> </li> <li><b>การกำหนดนโยบายและสัดส่วนการป้องกันความเสี่ยง</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>กำหนดสัดส่วนการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนให้เหมาะสมกับปริมาณการซื้อขายและสภาพตลาด</li> <li>ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและการเงิน</li> </ul> </li> <li><b>การสร้างเสถียรภาพให้กับผลประกอบการ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>มุ่งเน้นการบริหารต้นทุนและรายได้ให้มีความสมดุล เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน</li> <li>สร้างความยืดหยุ่นในการวางแผนการเงินเพื่อรองรับสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด</li> </ul> </li> </ol>

#### 3.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและความเสี่ยงของคู่ค้าในธุรกรรมการเงินและธุรกรรมการค้า

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ในปี 2568 เศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญกับความท้าทายหลายประการ เช่น สงครามการค้าที่อาจส่งผลให้เศรษฐกิจโลกชะลอตัว รวมถึงความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อเสถียรภาพทางเศรษฐกิจ สิ่งเหล่านี้สร้างความเสี่ยงด้านสภาพคล่องให้กับบริษัทเนื่องจากอาจกระทบต่อกระแสเงินสดและความสามารถในการชำระหนี้ของคู่ค้า ดังนั้น บริษัทจึงต้องบริหารจัดการสภาพคล่องทางการเงินอย่างรอบคอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระแสเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจปกติและการลงทุนเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน</p>	<p>บริษัทได้ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและความเสี่ยงของคู่ค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>นโยบายและการควบคุมที่เข้มงวด</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>กำหนดนโยบายการพิจารณาให้สินเชื่อการค้าอย่างเคร่งครัด โดยแยกตามนโยบายของแต่ละฝ่ายธุรกิจ</li> <li>ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของคู่ค้าทั้งในธุรกรรมการเงินและการค้าอย่างใกล้ชิด</li> </ul> </li> <li><b>การบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างเหมาะสม</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>บริหารสินค้าคงคลังให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด เพื่อลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง</li> <li>ควบคุมกระแสเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจปกติและการลงทุนเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน</li> </ul> </li> <li><b>การวางแผนรับมือสถานการณ์ไม่คาดคิด</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>จัดทำแผนสำรองสำหรับสถานการณ์ฉุกเฉิน เช่น วิกฤตเศรษฐกิจหรือภัยพิบัติทางธรรมชาติ เพื่อให้มั่นใจว่าสภาพคล่องของบริษัทจะไม่ถูกกระทบอย่างรุนแรง</li> </ul> </li> </ol>

## 4. ความเสี่ยงทางกฎหมาย และการปฏิบัติตาม

### 4.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับภาคอุตสาหกรรม

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ธุรกิจของบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับภาคอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด การไม่ปฏิบัติตามหรือการฝ่าฝืนกฎหมายอาจนำไปสู่การถูกลงโทษทางกฎหมาย เช่น การปรับเป็นมูลค่าสูง การระงับการดำเนินงาน หรือแม้กระทั่งการเสียชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>	<p>บริษัทได้ดำเนินมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงและการบังคับใช้กฎหมาย ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. แผนงานทวนสอบข้อกฎหมายและกฎระเบียบ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>จัดทำแผนตรวจสอบและปรับปรุงให้ครอบคลุมกฎหมาย ข้อบังคับภาครัฐ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ</li> <li>พัฒนานโยบายและแต่งตั้งผู้รับผิดชอบเพื่อดำเนินการให้สอดคล้องกับข้อกำหนดใหม่</li> </ul> </li> <li><b>2. การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริต รวมถึงระบบควบคุมภายใน</li> <li>ส่งเสริมการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด เช่น การตรวจสอบน้ำหนักบรรทุกสินค้าก่อนออกจากโรงงาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย</li> </ul> </li> <li><b>3. ติดตามและประเมินการปฏิบัติตามกฎหมาย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริต</li> <li>เปิดช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมกำหนดกระบวนการตอบสนองที่โปร่งใสและยุติธรรม</li> </ul> </li> <li><b>4. การคุ้มครองและจัดการข้อร้องเรียน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>มีกระบวนการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียนอย่างเป็นระบบ เพื่อเสริมสร้างความไว้วางใจและความโปร่งใสในองค์กร</li> </ul> </li> </ol>



## 4.2 ความเสี่ยงด้าน PDPA

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
ข้อมูลส่วนบุคคลเป็นหนึ่งในความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรต้องบริหารจัดการอย่างเหมาะสม เนื่องจากข้อมูลเหล่านี้สามารถถูกนำไปใช้ในทางที่ผิดโดยมิชอบหรือผู้ไม่หวังดี หากองค์กรไม่สามารถปกป้องข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ อาจส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือ และการดำเนินงานของบริษัท บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ที่มีการจัดเก็บ รวบรวม ใช้ เผยแพร่ และถ่ายโอนข้อมูล	<p>เพื่อให้การบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลเป็นไปตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act, PDPA) บริษัทได้ดำเนินการมาตรการดังนี้:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>พัฒนานโยบายที่ชัดเจนในการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย PDPA</li> </ul> </li> <li><b>เสริมสร้างมาตรการรักษาความปลอดภัยด้านไซเบอร์</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>เพิ่มความเข้มงวดในมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ รวมถึงการนำมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลมาใช้</li> </ul> </li> <li><b>จัดตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer: DPO)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>แต่งตั้ง DPO เพื่อกำกับดูแลและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปตามกฎหมาย</li> </ul> </li> <li><b>จัดทำระบบบริหารข้อมูลส่วนบุคคล</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>นำระบบจัดการคุกกี้และการให้ความยินยอม (Cookie and Consent Management) มาใช้ เพื่อให้การเก็บรวบรวมข้อมูลเป็นไปอย่างโปร่งใสและได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูล</li> </ul> </li> <li><b>การฝึกอบรมและสร้างความตระหนักรู้</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับกฎหมาย PDPA และวิธีการปฏิบัติที่ถูกต้องในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล</li> </ul> </li> </ol>



## 5. ความเสี่ยงในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

### 5.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านภูมิอากาศและภัยพิบัติทางธรรมชาติ

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศเป็นภัยคุกคามสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อมนุษยชาติและระบบนิเวศอย่างรุนแรง รวมถึงสร้างความเสี่ยงต่อธุรกิจที่คาดการณ์ได้ยาก ความเสี่ยงนี้สามารถแบ่งออกเป็น:</p> <p><b>1. ความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical Risk)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>สภาพอากาศแปรปรวน เช่น ภัยแล้ง น้ำท่วม หรือการเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเล ส่งผลกระทบต่อผลผลิตทางการเกษตร ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท</li> <li>การดำเนินธุรกิจอาจหยุดชะงักและเกิดความเสียหายจากภัยพิบัติ</li> </ul> <p><b>2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risk)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>นโยบายภาครัฐ เช่น การบังคับใช้ภาษีคาร์บอนเพื่อบรรลุเป้าหมาย Net Zero อาจเพิ่มต้นทุนในการดำเนินธุรกิจ</li> <li>บริษัทอาจต้องจ่ายภาษีคาร์บอน 9-57 ล้านบาทต่อปี หรือเพิ่มการลงทุนในเทคโนโลยีเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</li> </ul>	<p><b>1. ความเสี่ยงทางกายภาพ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>แผนฉุกเฉินและแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP)</b> ทบทวนและจัดทำแผนรับมือภาวะวิกฤต พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและดำเนินการซ้อมแผนเป็นประจำ</li> <li><b>การเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐาน TCFD</b> จัดทำแผนการดำเนินงานและรายงานการจัดการความเสี่ยงด้านภูมิอากาศตามมาตรฐาน Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD)</li> </ul> <p><b>2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>การประเมินและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรทุกปี</li> <li>กำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกในระยะสั้นและระยะยาว</li> </ul> </li> <li><b>ศึกษาและนำเทคโนโลยีลดก๊าซเรือนกระจกมาใช้</b> วิจัยและประยุกต์ใช้เทคโนโลยีที่ช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>

## 6. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

### 6.1 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>บริษัทพึ่งพาระบบคอมพิวเตอร์ เครือข่าย และอินเทอร์เน็ตในการดำเนินธุรกิจ ตั้งแต่การจัดการข้อมูล การสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ไปจนถึงการให้บริการลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างไรก็ตาม การโจมตีทางไซเบอร์ที่มีความซับซ้อนและเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เช่น การทำให้โครงสร้างพื้นฐานด้านไอทีใช้งานไม่ได้ การลักลอบเข้าถึงข้อมูลอ่อนไหว หรือการใช้งานข้อมูลในทางที่ผิด อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อข้อมูล ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และภาพลักษณ์ขององค์กร</p>	<p>บริษัทได้ดำเนินมาตรการด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ ดังนี้:</p> <p><b>1. นโยบายและมาตรฐานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>จัดทำนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศและกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงานให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติตาม</li> </ul> <p><b>2. การลงทุนด้านความปลอดภัยระบบ IT</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ติดตั้งระบบไฟร์วอลล์ (Firewall) และ Firewall Backup เพื่อป้องกันการเข้าถึงจากภัยคุกคามภายนอก</li> <li>ติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสบนทุกอุปกรณ์ พร้อมเชื่อมต่อกับศูนย์ควบคุมกลางเพื่อการแก้ไขปัญหาอย่างรวดเร็ว</li> <li>ดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขช่องโหว่ด้านความปลอดภัยร่วมกับผู้เชี่ยวชาญภายนอก</li> </ul> <p><b>3. การจัดการเหตุการณ์ฉุกเฉิน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>จัดทำแผนกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) และแผนตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Incident Response Plan) พร้อมฝึกซ้อมอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>จัดทำระบบสำรองข้อมูล (Backup) และ Off-site Backup ตามความถี่ที่กำหนด เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้ในกรณีฉุกเฉิน</li> </ul> <p><b>4. การตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการทดสอบเจาะระบบ (Penetration Test) เพื่อตรวจสอบและปรับปรุงช่องโหว่ของระบบ</li> <li>ใช้ Key Risk Indicators (KRIs) ในการประเมินและรายงานความเสี่ยงด้านความปลอดภัยไซเบอร์ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส</li> </ul>

## 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ทีวีไอกำหนดให้ ESG เป็นหนึ่งในกลยุทธ์สำคัญในการดำเนินธุรกิจ ภายใต้กรอบแนวคิด “ESG: Doing Well by Doing Good สร้างความยั่งยืนทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ยึดหลักการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ บนความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม” เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนไปสู่อนาคต ขับเคลื่อนผ่านคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล หรือ (Environment, Social and Governance Committee “ESG”) ใน 3 ระดับ ได้แก่ ระดับนโยบาย ระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับมาตรฐานการดำเนินงานในระดับสากล

เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทีวีไอได้จัดลำดับความสำคัญในประเด็นด้านความยั่งยืน (ESG Double Materiality) โดยพิจารณาประเด็นผลกระทบจากปัจจัยภายนอกด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ต่อผลประโยชน์ขององค์กร ควบคู่ไปกับ ผลกระทบที่ธุรกิจของบริษัทมีต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และนำผลที่ได้มาใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงาน และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านกิจกรรมต่างๆ ก่อให้เกิดความสมดุลในการเติบโตให้ครอบคลุมทั้ง 3 มิติ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environment, Social, Governance: ESG) ขับเคลื่อนการดำเนินงานภายใต้กรอบการพัฒนาอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับหลักการด้านความยั่งยืนในระดับสากล รวมถึงสามารถตอบสนองเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ



#### นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคง สัมมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภค พนักงาน ชุมชน ควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม และสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดห่วงโซ่อุปทาน ภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างสังคมแห่งการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

#### กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน 3 ด้าน ประกอบไปด้วย

01



สร้างความร่วมมือ  
เชิงกลยุทธ์ตลอดห่วงโซ่อุปทานเพื่อการพัฒนา  
ผลิตภัณฑ์ที่ยั่งยืน

02



บูรณาการวัฒนธรรม  
สีเขียว ในวงจร  
ชีวิตผลิตภัณฑ์ และ  
กระบวนการทำงาน  
ทุกด้าน

03



สร้างคุณค่าร่วมอย่าง  
สมดุล แก่ผู้มีส่วนได้เสีย  
ทุกกลุ่ม



# สรุปผลการดำเนินงาน ด้านความยั่งยืน ปี 2567

## ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

### คาร์บอนฟุตพริ้นท์และ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก



ได้รับการรับรอง  
คาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร  
จากองค์การบริหาร  
จัดการก๊าซเรือนกระจก  
(องค์การมหาชน) หรือ อบก.



ได้รับการรับรอง  
คาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์  
ในผลิตภัณฑ์หลัก  
19 ผลิตภัณฑ์



การปล่อยก๊าซเรือนกระจก  
ทางตรงและทางอ้อม  
(Scope 1 และ Scope 2)  
**43,950**  
ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

### การจัดการพลังงาน



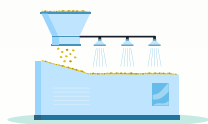
การใช้พลังงานในกระบวนการผลิต  
**1.55**  
กิกะจูล/ตันเมล็ดถั่ว



สัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงทดแทน  
ร้อยละ  
**85.7**

### การจัดการน้ำ

การใช้น้ำในกระบวนการผลิต  
**0.93**  
ลูกบาศก์เมตร/ตันเมล็ดถั่ว



### การจัดการของเสีย

ขยะและของเสีย  
ที่ถูกนำไปใช้ประโยชน์  
ร้อยละ **100**



## ความยั่งยืนด้านสังคม

### การเคารพสิทธิมนุษยชน



เหตุการณ์  
ละเมิดสิทธิมนุษยชน  
**0** กรณี

### การดูแลพนักงานและพัฒนาบุคลากร

พนักงานได้รับการพัฒนา  
ฝึกอบรม คิดเป็น ร้อยละ **97**  
ของการฝึกอบรมของพนักงาน  
ทั้งหมด และพนักงานทุกระดับได้  
รับการฝึกอบรมเฉลี่ย  
**17** ชั่วโมง/คน/ปี



ความผูกพันของพนักงาน  
ที่มีต่อองค์กรเฉลี่ย  
ร้อยละ **62.08**

### ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

ไม่เกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน  
ถึงขั้นหยุดงานต่อเนื่อง  
**4,865,864** ชั่วโมงการทำงาน



Total Recordable Incident Rate  
(TRIR) เท่ากับ **0.48** ซึ่งต่ำกว่า  
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มอุตสาหกรรม  
Starch and vegetable fats  
and oil manufacturing (NAICS  
311220) ซึ่งมีค่าเท่ากับ 1.8

### การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคม

จำนวนโครงการ  
ที่ทวิโอมีส่วนร่วมดูแลชุมชน  
รวม **64** โครงการ



### การบริหารความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมของลูกค้าผู้บริโภค



ผลการประเมินการประเมิน  
ความพึงพอใจเฉลี่ยทุกผลิตภัณฑ์  
เท่ากับ ร้อยละ **93.76**

## ความยั่งยืนด้านบรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ

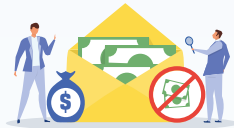
### การกำกับดูแลกิจการ



ไม่มีกรณี  
ฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ

### การต่อต้านคอร์รัปชัน

ไม่มีกรณี  
ทุจริตคอร์รัปชัน  
ทุกรูปแบบ



### การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน

100% คู่ค้าหลักรับทราบและลงนามตอบรับในจรรยาบรรณ  
คู่ค้าธุรกิจ ครบถ้วน



100% คู่ค้าหลักรายสำคัญ  
(Critical Tier-1 Supplier)  
ได้รับการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม  
สังคม และการกำกับกิจการที่ดี

100% ของคู่ค้ารายใหม่ในปี 2567  
รับทราบและลงนามตอบรับ  
ในจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ



ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียด  
นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และผลการ  
ดำเนินงานด้านความยั่งยืน ไว้ในรายงาน  
ความยั่งยืน 2567 และเว็บไซต์ของบริษัทที่

[www.tvothai.com/th/sustainability/policy-strategy-goal](http://www.tvothai.com/th/sustainability/policy-strategy-goal) โดยใช้กรอบการรายงานสากล  
ด้านความยั่งยืนของ Global Reporting Initiatives (GRI)  
Sustainability Reporting Standards (2021) ในระดับ  
in accordance with เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท  
[www.tvothai.com/th/sustainability/report](http://www.tvothai.com/th/sustainability/report)





## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่สินค้าและบริการ ตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยครอบคลุมกระบวนการสำคัญ ได้แก่

- **การจัดซื้อจัดหา:** คัดเลือกผู้ส่งมอบวัตถุดิบทั้งในประเทศและต่างประเทศภายใต้หลักเกณฑ์ด้านจริยธรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- **กระบวนการผลิต:** ดำเนินการผลิตโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- **การตลาดและการกระจายสินค้า:** มุ่งเน้นมาตรฐานคุณภาพ ความรวดเร็ว และประสิทธิภาพ เพื่อรองรับความต้องการที่หลากหลาย
- **การส่งมอบสินค้า:** คำนึงถึงคุณภาพ ความปลอดภัย และความพึงพอใจของลูกค้าและผู้บริโภค รวมถึงการจัดการบรรจุภัณฑ์หลังการใช้งาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานของคู่ค้าธุรกิจ โดยมุ่งส่งเสริมหลักจริยธรรม การเคารพสิทธิมนุษยชน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) รวมถึงมาตรฐานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาศักยภาพร่วมกันและยกระดับขีดความสามารถทางการแข่งขันอย่างยั่งยืน

เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว บริษัทได้กำหนด “จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ” และสื่อสารไปยังคู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างโปร่งใส นอกจากนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทได้รับการเปิดเผยในรายงานความยั่งยืน ปี 2567 ภายใต้หัวข้อ ห่วงโซ่คุณค่าของทีวีโอ และการจัดหาย่างยั่งยืน



จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ

## 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทดำเนินการวิเคราะห์ ผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับ การมีส่วนร่วมและการสื่อสารสองทาง เพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และสะท้อนความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถจำแนกออกเป็น 7 กลุ่มหลัก ได้แก่ พนักงาน ลูกค้าและผู้บริโภค คู่ค้าและผู้ส่งมอบวัตถุดิบ ผู้ถือหุ้น สังคมและชุมชน คู่แข่ง และ หน่วยงานภาครัฐ

ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผย ผลการวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย แนวทางการดำเนินงานของบริษัท และแนวทางการมีส่วนร่วมของแต่ละกลุ่ม ไว้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2567 ภายใต้หัวข้อ การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

## 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืน ในบิสิตสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติ ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติและนโยบายที่สำคัญ ดังนี้

#### • นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งส่งเสริมการพัฒนากระบวนการผลิตและนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมกำหนดมาตรการลดผลกระทบจากการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ครอบคลุม พลังงาน ใช้น้ำ น้ำ และของเสียจากกระบวนการผลิต เพื่อสนับสนุนเป้าหมายการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในระดับองค์กรและผลิตภัณฑ์ รวมถึงตอบสนองต่อความท้าทายด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

#### • นโยบายพลังงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่าสูงสุด โดยดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านพลังงาน ควบคู่กับการพัฒนาโครงการลดการใช้พลังงานและส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือก เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน



### นโยบายบริหารจัดการน้ำระดับองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการน้ำอย่างรอบด้าน ตั้งแต่การจัดหา แปรรูป ใช้ซ้ำ และบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยคืนสู่สิ่งแวดล้อม โดยมุ่งลดปริมาณการใช้น้ำในกระบวนการผลิต พร้อมทั้งนำแนวทาง 3R (Reduce, Reuse, Recycle) มาปรับใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำและลดผลกระทบต่อทรัพยากรน้ำในระยะยาว

### นโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรจุกฎที่ที่ยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นในการพัฒนาบรรจุกฎที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการลดปริมาณการใช้วัสดุ การออกแบบเพื่อให้สามารถกลับมาใช้ใหม่ และการเลือกใช้วัสดุที่สามารถรีไซเคิลได้ เพื่อลดของเสียที่เกิดขึ้นจากบรรจุกฎและสนับสนุนเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)

ทั้งนี้ บริษัทถือว่าการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเป็น ความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ โดยส่งเสริมให้เกิดความตระหนักรู้และการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายในองค์กร เพื่อให้สามารถนำแนวทางดังกล่าวไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม เกิดความโปร่งใส และเปิดเผยต่อผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม พลังงาน การบริหารจัดการน้ำ และบรรจุกฎที่ยั่งยืน ผ่านทาง เว็บไซต์ของบริษัท



นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม



นโยบายพลังงาน



นโยบายบริหาร  
จัดการน้ำระดับองค์กร



นโยบายและแนวปฏิบัติ  
ด้านบรรจุกฎที่ที่ยั่งยืน

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนเป้าหมาย Net Zero Emission โดยมุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนพลังงานหมุนเวียนและลดการพึ่งพาเชื้อเพลิงฟอสซิล ในปี 2567 บริษัทสามารถเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนได้มากกว่า 85% ผ่านการใช้ เชื้อเพลิงชีวมวลทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล และติดตั้งระบบ ไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์บนหลังคา (Solar Rooftop) กำลังการผลิตรวม 3.5 เมกะวัตต์

บริษัทให้ความสำคัญกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) ทั้งภายในองค์กรและตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยได้รับการรับรอง คาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรและผลิตภัณฑ์ รวม 19 รายการ จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) นอกจากนี้ ยังได้ร่วมมือกับ Bangkok Industrial Gas (BIG) ในการพัฒนาและปรับปรุง Carbon Management Platform เพื่อคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแบบ Real-time ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มที่โปร่งใส ตรวจสอบย้อนกลับได้ และได้รับการทวนสอบจาก อบก. ทำให้บริษัทเป็น รายแรกในอุตสาหกรรมน้ำมันพืช ที่ใช้ระบบนี้ในการบริหารจัดการคาร์บอนอย่างมีประสิทธิภาพ

เพื่อเสริมสร้างแนวทางลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกใน Scope 3 บริษัทได้นำ ก๊าซไนโตรเจนคาร์บอนต่ำ มาใช้ในกระบวนการผลิต เพื่อลดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งดำเนินมาตรการเชิงรุกด้าน การบริหารจัดการพลังงาน น้ำ ของเสีย และทรัพยากรธรรมชาติ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรในระยะยาว

การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่รวบรวมและบริหารจัดการข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม อาทิ คาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรและผลิตภัณฑ์ การใช้พลังงานและพลังงานทดแทน การบริหารจัดการน้ำ การจัดการของเสียจากกระบวนการผลิต โดยมีเป้าหมายเพื่อมุ่งสู่ Carbon Neutrality และ Net Zero Emission รวมถึงการจัดการผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทเปิดเผยผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมใน รายงานความยั่งยืน ปี 2567 ภายใต้หัวข้อ “ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม” และ “ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม” ตามแนวทาง Global Reporting Initiative (GRI)

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผย รายงาน TCFD ตามมาตรฐานสากล เพื่อเป็นข้อมูลเชิงลึกสำหรับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย รายงานฉบับเต็มสามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับ การพัฒนาอย่างยั่งยืนในมิติสังคม โดยมุ่งเน้น การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุม พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจในช่วงโซ่คุณค่า เพื่อสร้างความสมดุลระหว่าง การเติบโตของธุรกิจและความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติและนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านสังคม โดยครอบคลุมประเด็นหลัก ดังนี้

**การเคารพสิทธิมนุษยชน:** บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักสิทธิมนุษยชนสากล (Universal Human Rights) ให้ความสำคัญต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สนับสนุนสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การใช้แรงงานเด็ก และแรงงานบังคับ พร้อมทั้งส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นความเสมอภาคและความเท่าเทียม



การเคารพสิทธิมนุษยชน

**การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล:** บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความเป็นส่วนตัวและความปลอดภัยของข้อมูล โดยดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และมาตรฐานสากล เพื่อปกป้องข้อมูลของลูกค้า พนักงาน และคู่ค้า



การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

**คุณภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน:** บริษัทให้ความสำคัญกับ สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน โดยกำหนดมาตรฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในทุกกระบวนการทำงาน พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงาน



คุณภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน

**มาตรฐานความปลอดภัยของอาหารและอาหารสัตว์:** บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึง ความปลอดภัยของอาหารและอาหารสัตว์ ตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์มีคุณภาพปลอดภัย และปราศจากสารปนเปื้อน โดยมีการควบคุมทุกขั้นตอน ตั้งแต่กระบวนการผลิตจนถึงมือผู้บริโภค



มาตรฐานความปลอดภัยของอาหารและอาหารสัตว์

บริษัทได้เผยแพร่ นโยบายด้านสังคมทั้งหมดผ่านทาง เว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างโปร่งใส

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสังคมภายใต้การกำกับดูแลของ คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 2 ส่วนหลัก ได้แก่

การดำเนินงานภายในองค์กร: มุ่งเน้นการดูแลพนักงานผ่านมาตรการด้านสิทธิมนุษยชน การพัฒนาศักยภาพบุคลากร และการส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย

การดำเนินงานภายนอกองค์กร: ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมผ่านโครงการที่สร้างผลกระทบเชิงบวกอย่างยั่งยืน

แนวทางการดำเนินงานครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่:  
การเคารพสิทธิมนุษยชน: ดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล คำนึงแรงงาน และป้องกันการเลือกปฏิบัติ

การดูแลพนักงานและพัฒนาบุคลากร: สนับสนุนการเรียนรู้และพัฒนาเส้นทางอาชีพ ควบคู่ไปกับสวัสดิการและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี

การส่งเสริมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย: พัฒนาระบบบริหารความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน พร้อมมาตรการป้องกันอุบัติเหตุ

การพัฒนาชุมชนและสังคม: ส่งเสริมโครงการเพื่อชุมชนในด้านสิ่งแวดล้อม การศึกษา และคุณภาพชีวิต

บริษัทเปิดเผยรายละเอียดผลการดำเนินงานไว้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2567 ภายใต้หัวข้อ: ความยั่งยืนด้านสังคม

ผลการดำเนินงานด้านสังคมตามแนวทาง Global Reporting Initiative (GRI) ในตารางผลการดำเนินงาน ข้อมูลด้านบุคลากร และข้อมูลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

### 4.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2567	2566	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	
			จำนวน	%
รายได้จากการขาย	30,205	33,771	(3,566)	(10.56)
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	391	424	(33)	(7.62)
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>30,596</b>	<b>34,195</b>	<b>(3,598)</b>	<b>(10.52)</b>
ต้นทุนขาย	27,319	33,045	(5,727)	(17.33)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>3,277</b>	<b>1,150</b>	<b>2,128</b>	<b>185.20</b>
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์	87	201	(114)	(56.84)
รายได้อื่น	165	119	46	39.02
ค่าใช้จ่ายในการขาย	582	557	25	4.56
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	286	261	25	9.80
ค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(9)	(17)	8	48.43
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	4	(280)	284	101.47
ต้นทุนทางการเงิน	12	20	(8)	(41.76)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>2,654</b>	<b>929</b>	<b>1,726</b>	<b>185.81</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	503	179	324	180.34
<b>กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่</b>	<b>2,103</b>	<b>730</b>	<b>1,374</b>	<b>188.27</b>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	48	20	28	144.25

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท 2,103 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,374 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 188.27 จาก 730 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทรวม 30,596 ล้านบาท ลดลง 3,598 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.52 จาก 34,195 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทอยู่ที่ 30,205 ล้านบาท ลดลง 3,566 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.56

จาก 33,771 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 และเป็นรายได้จากการขายวัสดุหีบห่อของบริษัทย่อย 391 ล้านบาท ลดลง 33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.62 จาก 424 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 ในส่วนต้นทุนขายบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ที่ 27,319 ล้านบาท ลดลง 5,727 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.33 จาก 33,045 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 ส่งผลทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 3,277 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,128 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 185.20 จาก 1,150 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566

## การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีผลงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง ได้แก่ สินค้าประเภทอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ และน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์
2. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์
3. ส่วนงานอื่นๆ เป็นส่วนงานที่ทำการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค และผลิตภัณฑ์อื่นๆ

หน่วย : ล้านบาท	2567	2566	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	%
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลืองและอื่นๆ	29,675	31,748	(2,073)	(6.53)
• อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	19,031	21,570	(2,539)	(11.77)
• น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์	10,644	10,178	466	4.58
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อื่นๆ	530	2,024	(1,494)	(73.81)
รวมรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัท	30,205	33,771	(3,566)	(10.56)
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	391	424	(33)	(7.62)
รวมรายได้จากการขาย	30,596	34,195	(3,598)	(10.52)

### 1. รายได้จากการขาย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 30,596 ล้านบาท ลดลง 3,598 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.52 จาก 34,195 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทย่อยที่ 30,205 ล้านบาท ลดลง 3,566 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.56 จาก 33,771 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 และเป็นรายได้จากการขายวัสดุหีบห่อของบริษัทย่อย 391 ล้านบาท ลดลง 33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.62 จาก 424 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 รายละเอียดดังนี้

#### • รายได้จากการขายสินค้าจากถั่วเหลืองและวัตถุดิบอาหารสัตว์

ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 โดยสาเหตุหลักมาจากการปรับตัวลดลงของราคาขายต่อหน่วยของสินค้าซึ่งสอดคล้องกับแนวโน้มของราคาจากถั่วเหลืองในตลาดโลก ส่วนในด้านปริมาณการขายใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า โดยปริมาณความต้องการจากถั่วเหลืองในกลุ่มผู้ผลิตเนื้อไก่ยังมีการเติบโตขึ้นจากความต้องการบริโภคทั้งในประเทศและต่างประเทศ แต่ปริมาณความต้องการจากถั่วเหลืองจากกลุ่มผู้เลี้ยงสุกรชะลอตัวโดยเฉพาะในช่วงครึ่งปีแรกเนื่องจากปัญหาราคาเนื้อสุกรหน้าฟาร์มที่ฟื้นตัวช้า

#### • รายได้จากการขายสินค้าน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์

ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 โดยมีปัจจัยหลักมาจากราคาขายเฉลี่ยต่อหน่วยที่ลดลงสืบเนื่องจากการปรับตัวของราคาเมล็ดถั่วเหลืองในตลาดโลก อย่างไรก็ตามปริมาณการขายโดยรวมปรับตัวเพิ่มขึ้นเนื่องจากส่วนต่างราคาระหว่างน้ำมันถั่วเหลืองและน้ำมันปาล์มที่ลดลงส่งผลให้ผู้บริโภคหันกลับมาใช้น้ำมันถั่วเหลืองมากขึ้น

#### • รายได้จากการขายสินค้าประเภทวัสดุหีบห่อ

เทียบเท่ากับรายได้จากการขายในปีก่อนหน้า โดยรายได้มีการลดลงในช่วงครึ่งปีแรก แต่ฟื้นตัวกลับมาในครึ่งปีหลัง

### 2. ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขาย 27,319 ล้านบาท ลดลง 5,727 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.33 จาก 33,045 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 และมีกำไรขั้นต้น 3,277 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,128 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 185.20 จาก 1,150 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 สาเหตุหลักเนื่องจาก

#### • ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัท:

ต้นทุนขายสินค้าของบริษัทปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับ ปี 2566 สาเหตุหลักเกิดจากราคาถั่วเหลืองที่เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทปรับตัวลดลงตามแนวโน้มราคาของตลาดโลก เนื่องจาก



ผลผลิตถั่วเหลืองของโลกในฤดูกาล 2566/2567 มีปริมาณมากกว่าปีก่อนหน้า 16 ล้านตัน อีกทั้งมีการคาดการณ์ว่าผลผลิตถั่วเหลืองโลกในฤดูกาล 2567/2568 โดยเฉพาะในกลุ่มผู้ผลิตหลักของโลกทั้งประเทศสหรัฐอเมริกา บราซิล และอาร์เจนตินาก็จะสูงขึ้นอีก ส่งผลให้ปริมาณสต็อกถั่วเหลืองโลกฤดูกาล 2567/2568 มีแนวโน้มที่จะสูงที่สุดเป็นประวัติการณ์ จึงเป็นสาเหตุให้เกิดแรงกดดันราคาถั่วเหลืองให้ปรับตัวลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และจากการที่ต้นทุนวัตถุดิบลดลงในอัตราที่มากกว่าการลดลงของราคาขายเฉลี่ยต่อหน่วยของสินค้า ส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น

#### • ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัทย่อย:

ต้นทุนขายปรับตัวลดลงเนื่องจากราคาวัตถุดิบลดลงและค่าไฟฟ้าที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

### 3. กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์

บริษัทบริหารจัดการและทำการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน โดยทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า ส่งผลให้บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์ 87 ล้านบาท ลดลง 114 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56.84 จาก 201 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยสาเหตุหลักเนื่องจากในปี 2567 ค่าเงินบาทมีแนวโน้มอ่อนค่าในช่วงครึ่งปีแรก และกลับมาแข็งค่าในช่วงครึ่งปีหลัง จึงทำให้มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 ที่ค่าเงินบาทมีแนวโน้มอ่อนค่าลงเกือบทั้งปี

### 4. รายได้อื่น

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้อื่น 165 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.02 จาก 119 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 สาเหตุหลักมาจากในปี 2567 ได้รับเงินปันผลเพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อน

### 5. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 582 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 4.56 จาก 557 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 มีสาเหตุมาจาก ค่าขนส่งสินค้าและค่าใช้จ่ายในการโฆษณา

ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารอยู่ที่ 286 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 9.80 จาก 261 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 มีสาเหตุมาจาก เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นเกี่ยวกับพนักงาน และขาดทุนจากการขายทรัพย์สินที่เลิกใช้งาน

### 6. ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยกลับรายการรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น มูลค่า 9 ล้านบาท เนื่องจากได้รับชำระเงินคืนจากลูกหนี้ที่ได้มีการตั้งสำรองไว้แล้ว

### 7. การปรับลดราคาหุ้นสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนจากการปรับลดราคาหุ้นสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับมูลค่า 4 ล้านบาท เนื่องจากมีการตั้งสำรองสินค้า บรรจุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ล้าสมัย และไม่มีการใช้งานในบางประเภท



## การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

การวิเคราะห์ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 66	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	9,734	8,887	848	9.54
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,163	4,189	974	23.25
รวมสินทรัพย์	14,897	13,076	1,822	13.93%
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	3,348	2,398	950	39.63
หนี้สินไม่หมุนเวียน	217	210	7	3.35
รวมหนี้สิน	3,565	2,608	957	36.71
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	10,918	10,071	847	8.41
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	414	397	17	4.35
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	11,332	10,468	864	8.26
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	14,898	13,076	1,822	13.93

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์มูลค่ารวมทั้งสิ้น 14,897 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,822 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.9 จาก 13,076 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- เงินลงทุนระยะสั้นในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น 2,560.83 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 949.58 ล้านบาท แต่ในส่วนของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 273.79 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือลดลง 1,315.35 ล้านบาท

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินมูลค่ารวมทั้งสิ้น 3,565 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 957 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36.7 จาก 2,608 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 732.26 ล้านบาท

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 11,332 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 864 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.3 จาก 10,468 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2566 เกิดจาก กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เพิ่มขึ้น 813.45 ล้านบาท

## สภาพคล่อง

สภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2567	2566	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,917	1,286	3,631	282.30
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(3,498)	(297)	(3,201)	(1,079.70)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,329)	(915)	(414)	(45.23)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	90	75	15	20.48
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	409	334	75	22.31
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	499	409	90	21.98

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปีเท่ากับ 499 ล้านบาท ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 4,917 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,631 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 282.3 จาก 1,286 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2566 กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าวเกิดจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 362.20 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 4,506.91 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 5,876.71 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนรวมทั้งสิ้น 3,498 ล้านบาท เนื่องจากลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ 2,316.57 ล้านบาท และซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 1,268.72 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินรวมทั้งสิ้น 1,329 ล้านบาท เนื่องจากจ่ายเงินปันผล 1,323.53 ล้านบาท

## 4.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564 มีดังนี้

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	2567	2566	2565
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.91	3.71	1.96
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.31	0.93	0.35
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.71	0.26	0.45
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	21.28	22.39	24.70
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	17.15	16.30	14.78
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	22.60	15.37	16.65
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย (วัน)	16.15	23.75	21.92
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	13.61	7.92	7.71
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	26.83	46.07	47.33
Cash Cycle (วัน)	6.48	(6.02)	(10.63)
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	10.71	3.36	7.98
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.82	2.11	4.08
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	20.04	7.19	16.25
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	19.03	6.00	12.83
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	57.85	30.17	61.33
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	2.21	2.19	2.48
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>			
อัตราส่วนหนี้ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.31	0.25	0.73
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	321.72	57.23	920.84
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	17.83	0.50	0.94
อัตราจ่ายเงินปันผล (%)	73.17	98.75	62.25



### อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.91 เท่า ลดลง 0.8 เท่า จาก 3.71 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยตัวเลขสภาพคล่องยังคงมากกว่า 1 แสดงว่ากิจการมีสภาพคล่องที่ดี โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วอยู่ที่ 1.31 เท่า มีการเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 17.15 วัน ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 16.15 วัน และมี Cash Cycle อยู่ที่ 6.48 วัน

### อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร

ในปี 2567 อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร คือ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรสุทธิ และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 10.71, 6.82 และ 20.04 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับปี 2566 กำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักมาจาก ต้นทุนวัตถุดิบลดลงในอัตราที่มากกว่าการลดลงของราคาขายเฉลี่ยต่อหน่วยของสินค้า ส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น

### อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

ในปี 2567 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร อยู่ที่ร้อยละ 19.03 และ 57.85 ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากปี 2566 มีสาเหตุหลักจากกำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยปรับเพิ่มขึ้น และอัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์อยู่ที่ 2.21 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 มีสาเหตุหลักจากสินทรัพย์เฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2567 ลดลง

### นโยบายทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม 3,565 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 11,332 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.31 เท่า เพิ่มขึ้น 0.06 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยมีอัตราจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 73.17 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 ที่มีอัตราจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 98.75



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	:	ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและถั่วลิสง
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107537001536
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบวรบุรี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
ที่ตั้งโรงงาน	:	เลขที่ 81/7 หมู่ที่ 1 ตำบลไทยวา อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 73120
โทรศัพท์สำนักงานใหญ่	:	(02) 477-9020
โทรศัพท์โรงงาน	:	(034) 265-620-29
โทรสารโรงงาน	:	(034) 265 610
Website	:	www.tvothai.com
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
นายทะเบียนหลักทรัพ์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ (02) 009-9999 โทรสาร (02) 009-9991

ผู้สอบบัญชี	:	นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธินาน เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 7480 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเสนาบดี ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ : (02) 264 0777 โทรสาร : (02) 264 0789 - 90
-------------	---	---

ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด เลขที่ 195 อาคารวัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้นที่ 30-33 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ : (02) 636 2000 โทรสาร : (02) 636 2111
-----------------	---	---

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

### นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%

#### บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด

##### สำนักงานใหญ่

: เลขที่ 3366/6-8 ซอยมโนรม ถนนพระราม 4  
 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10100  
 โทรศัพท์ (02) 249 9351 - 2  
 โทรสาร (02) 249 4914

##### เว็บไซต์

: [www.kingriceoilgroup.com](http://www.kingriceoilgroup.com)

##### ประเภทธุรกิจ

: ผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืช

##### จำนวนหุ้นและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่าย

: หุ้นสามัญจำนวน 13,980,000 หุ้น

##### จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ

: 2,000,000 หุ้น

##### สัดส่วนการถือหุ้น

: 14%

#### บริษัท พรอดิจิ จำกัด (มหาชน)

##### สำนักงานใหญ่

: เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระบือ  
 อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120  
 โทรศัพท์ (034) 332-611-2  
 โทรสาร (034) 332-613

##### เว็บไซต์

: [www.prodigy.co.th](http://www.prodigy.co.th)

##### ประเภทธุรกิจ

: ผลิตบรรจุภัณฑ์

##### จำนวนหุ้นและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่าย

: หุ้นสามัญจำนวน 296,999,929 หุ้น

##### จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ

: 94,600,000 หุ้น

##### สัดส่วนการถือหุ้น

: 31.85%

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทมีเพียงข้อพิพาททางกฎหมายจากการดำเนินธุรกิจโดยปกติ โดยไม่มีคดีที่บริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณีที่เกี่ยวข้องคดีที่ถูกฟ้องเป็นจำเลยที่มีทุนทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทไม่มีคดีที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญแต่ไม่สามารถคำนวณเป็นเงินได้หรือคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท



# ส่วนที่ 2

## การกำกับดูแลกิจการ

แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2567





## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่กับการมีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโต อันนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน

เพื่อให้กิจการมีการดำเนินงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” ตามที่คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) เสนอ โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการอ้างอิงจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กิจการมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว สร้างความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมโครงสร้าง และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับคณะกรรมการ การสรรหา การกำหนดค่าตอบแทน การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ การกำกับดูแลบริษัทย่อย รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานในเรื่องการดูแลผู้ถือหุ้น สิทธิ และความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ การควบคุมและบริหารความเสี่ยง การป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จริยธรรมทางธุรกิจ การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว อันเป็นส่วน

สำคัญที่จะทำให้กิจการดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน และเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการ ESG มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และครอบคลุมตามหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังอนุมัติใช้ “นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย” เพื่อเป็นแนวทางให้กับผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการเป็นการยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันจะส่งผลให้บริษัทประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยกำหนดให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกลำดับชั้นยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงาน

โดยในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการทบทวน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 ตามที่คณะกรรมการ ESG เสนอ พร้อมทั้งมีการสื่อสาร ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ไปปรับใช้ตามความเหมาะสมของบริษัท และเป็นแนวทางในการปฏิบัติควบคู่ไปกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวดหลัก ดังนี้

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ และเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่ โดยเฉพาะสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขาย หรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการของบริษัท การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจ่ายเงินปันผล การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัท การลดทุนหรือเพิ่มทุน รวมถึงการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ และมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

### 1.1 สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไร

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ (หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด) ในปี 2567 บริษัทจ่ายปันผลเป็นเงินจำนวน 1.73 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 73 ของกำไรสุทธิ โดยบริษัทจ่ายปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรกปี 2567 โดยจ่ายเป็นเงินสด เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2567 รวมเป็นเงินจำนวน 0.80 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 83 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก รวมเป็นจำนวนเงิน 711.58 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 0.93 บาท ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

### 1.2 สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร

ในปี 2567 บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล รวมทั้งละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัท

- ปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ตามช่องทางที่กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด โดยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำหรับข้อมูลอื่นๆ นั้น บริษัทได้เปิดเผยผ่านทาง เว็บไซต์ของบริษัท (www.tvothai.com) ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่ายและสะดวก

- บริษัทมีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินแก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และผู้ถือหุ้น ทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ และเปิดโอกาสให้เข้าพบผู้บริหารเพื่อซักถามประเด็นต่างๆ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจ และเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับนักวิเคราะห์ นักลงทุนและผู้ถือหุ้นตลอดทั้งปี (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)
- บริษัทเข้าร่วมกิจกรรมจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) เพื่อเผยแพร่ข้อมูลบริษัทและตอบข้อซักถาม (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทได้ที่

- ฝ่ายบัญชีและการเงิน :** นางสาวประกายดาว โคตุภา  
โทรศัพท์ : 02-477-9020 ต่อ 211  
อีเมล : prakaidao.kot@tvothai.com
- ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ :** นายอังกู อัมเอบสสม,  
นายณัฐวรงค์ จรัสรัฐโรจน์  
โทรศัพท์ : 02-477-9020 ต่อ 530, 822  
อีเมล : ir@tvothai.com
- ฝ่ายเลขาธุรการบริษัท :** นางสาวมุกิตา โพธิ์สารัตนะ  
โทรศัพท์ : 02-477-9020 ต่อ 828  
อีเมล : mutita.pot@tvothai.com

### 1.3 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียง ลงคะแนน

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการจัดและดำเนินการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นดังนี้

- ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง





- คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตนทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม ส่งคำถามล่วงหน้า และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์บริษัท โดยเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมได้ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง โดยมติของที่ประชุมในเรื่องทั่วไปจะถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การรับรองงบการเงินประจำปี การจ่ายเงินปันผลประจำปี การแต่งตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น สำหรับมติในเรื่องที่มีความสำคัญที่อาจกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง สำหรับการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง สำหรับการแก้ไขข้อบังคับบริษัท การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การเพิ่ม/ลดทุน การซื้อขายทรัพย์สินที่มีขนาดใหญ่ เป็นต้น
- ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถามและแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมในเรื่องเกี่ยวกับบริษัท โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสมสำหรับการตอบข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็น

- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส ในการลงมติแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกตามวาระ และในวาระเลือกตั้งกรรมการผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี นำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการแต่ละคนที่ชัดเจน โดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ รายได้ และกำไรของบริษัท รวมถึงจำนวนกรรมการ ตลอดจนเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของกรรมการในกิจการที่มีขนาดเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน
- คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันประชุม ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

### การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณาเฉพาะพิเศษ ซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อีกทั้งยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 ในช่วงต้นปี 2567 จะมีแนวโน้มที่ดีขึ้น หากเพื่อเป็นการป้องกันและลดโอกาสเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เพียงรูปแบบเดียวตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยมีารดำเนินงานดังนี้

## ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2566 - 26 มกราคม 2567 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์บริษัท และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด
- บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์บริษัท ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2567 เป็นการล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งมีโอกาสมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นๆ เข้าร่วมการประชุมแทนในกรณีที่ไม่สามารถมาด้วยตนเองได้ ทั้งนี้ บริษัทมีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ในระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567 โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าไว้อย่างชัดเจนและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และมีการประกาศผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทแต่อย่างใด
- บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นไทยและฉบับแปลภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศโดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนวันที่ 5 เมษายน 2567 ก่อนวันประชุมล่วงหน้า 21 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม อันประกอบด้วย วาระการประชุม ขั้นตอนการลงทะเบียน การยืนยันตัวตน เอกสารและหลักฐาน วิธีการมอบฉันทะ หนังสือมอบฉันทะ และการจัดส่งเอกสาร โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีข้อมูลประกอบตามสมควร พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2567 - 26 เมษายน 2567 ซึ่งไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม และมีการประกาศผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันที่ 27 มีนาคม 2567
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียน เพื่อขอรหัสผู้ใช้ (Username) และรหัสผ่าน (Password) ล่วงหน้าได้ตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2567 ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุม
- บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโตเดียน สามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้ โดยสำหรับผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโตเดียนที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาไปมอบฉันทะที่ลงนามโดยกรรมการอิสระกลับไปให้ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุม



## วันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันศุกร์ที่ 26 เมษายน 2567 ตั้งแต่เวลา 10.00 น. ถึง เวลา 12.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เพียงรูปแบบเดียวเท่านั้น ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุมชั้น 3 อาคารน้ำมันพืชไทย เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวง บุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นที่ตั้ง สำนักงานใหญ่ของบริษัท ผ่านระบบการจัดประชุม DAP Shareholder Meeting ของบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งมีการบันทึกภาพและเสียงในการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อประโยชน์ โดยชอบด้วยกฎหมายและประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- การประชุมครั้งนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผ่านระบบออนไลน์และรับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 111 ราย คิดเป็นหุ้นทั้งหมด 546,298,713 หรือร้อยละ 61.42 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมสามารถ log-in เข้าสู่ระบบ DAP e-Shareholder Meeting ได้ ตั้งแต่เวลา 08.30 น. ล่วงหน้า 1.50 ชั่วโมงก่อนเวลาประชุม
- บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ทั้งนี้ บริษัทได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระของบริษัทอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะ สำหรับผู้ถือหุ้น และได้ขอความร่วมมือจากผู้ถือหุ้น มอบฉันทะให้กรรมการอิสระแทนการเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยขอให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระจัดส่งหนังสือมอบฉันทะมาให้บริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม ในการนี้ บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 ท่าน ได้แก่ ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ และนางสาวภัทรวรรณ มานัสสฤทธิ เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระทั้ง 2 ท่าน ในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว

- ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการ ESG ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุด ด้านการเงิน ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระ เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่างๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจำนวน 12 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน (คิดเป็นร้อยละ 100)
- ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- เลขานุการบริษัทแจ้งองค์ประชุม จำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระการประชุม
- บริษัทได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมายอิสระจากบริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้ส่งอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุม เพื่อความโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาล
- ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่างๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลาสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม
- ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระ จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบภายหลังเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการจะประกาศผลคะแนนเป็นรายบุคคล กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนเสียงมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อ



ให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้ว เลขานุการที่ประชุมจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนนทันที โดยมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่มีบัตรเสีย

- บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่มีกรลงมติ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

### ภายหลังการประชุม

- เลขานุการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกและจัดเก็บข้อมูลจรรยาบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของผู้เข้าร่วมประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- บริษัทจัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงระหว่างการประชุม
- เลขานุการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีการบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นประธานที่ประชุม และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2567 (ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด) พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์บริษัท เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐาน และผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยได้ดำเนินการดังนี้

- 2.1 ปัจจุบันบริษัทมีหุ้นสามัญประเภทเดียว ดังนั้น สิทธิในการออกเสียงจึงเป็นไปตามสิทธิของหุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 2.2 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญประจำปี 2567 ตลอดจนเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอชื่อบุคคล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งแจ้งผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ล่วงหน้าประมาณ 3 เดือน รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งกำหนดขั้นตอนแนวทางการพิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มตามมูลค่า และถือหุ้นไม่น้อยกว่า 1 ปี ณ วันที่เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
- สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2567 บริษัทได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่บน เว็บไซต์ของบริษัท [www.tvotai.com](http://www.tvotai.com) ภายใต้หัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น” ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 26 มกราคม 2567 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และไม่มีเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าภายในวันที่ 31 มีนาคม 2567 ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว



- 2.3 เพื่อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 และข้อมูลประกอบวาระการประชุมในเว็บไซต์ของบริษัท [www.tvothai.com](http://www.tvothai.com) ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2567 ก่อนการประชุมล่วงหน้า 30 วัน และส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ลงทะเบียนวันที่ 5 เมษายน 2567 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน
- 2.4 บริษัทปฏิบัติและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้ด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ซึ่งบริษัทส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 คน ที่ไม่มีส่วนได้เสียในการประชุม เป็นทางเลือกสำหรับผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. หรือ แบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัท [www.tvothai.com](http://www.tvothai.com) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีอาคารแสดงมัลติมีเดียโทรทัศน์ไว้บริการ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- 2.5 เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ที่ประชุมทราบชัดเจนถึงกฎเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงที่ใช้ในการประชุม โดยประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม
- 2.6 ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 12 คน จากจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน (คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด) โดยกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการผู้บริหารทุกคนที่มีความรับผิดชอบในผลงานต่างๆ รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการ

ตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการ ESG เพื่อแถลงข้อมูลผลการดำเนินงาน และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามข้อมูล และแสดงความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเด็นต่างๆ อย่างเสรีตามเวลาที่สมควร

- 2.7 บริษัทจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 แล้วเสร็จภายใน 14 วัน ตามเวลาที่กฎหมายกำหนด และจัดส่งสำเนารายงานการประชุมให้ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการบันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนและมีระบบการจัดเก็บอย่างดีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 2.8 คณะกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงก่อนพิจารณาการประชุม เพื่อรับทราบเป็นวาระประจำในการประชุม คณะกรรมการบริษัท นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้บรรจุอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ทั้งนี้ ในปี 2567 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรวมทั้งสิ้น 18 ครั้ง และไม่ปรากฏการกระทำความผิดอื่นใดของกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง โดยบริษัทเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2567 ในเอกสารแนบ 1
- 2.9 บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบดทอนโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหลักทรัพย์

ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และ ไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะชนแล้ว โดยประกาศไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจ้งทางจดหมายหรืออีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว และ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อเลขานุการบริษัทรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2567 เลขานุการบริษัทได้แจ้งช่วงระยะเวลา Blackout Period ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นการล่วงหน้า และไม่พบว่าการ กรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานที่เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลภายในเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

- 2.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่ มีการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องภายใน ภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง และต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบทันที นับแต่วันที่ มีการเปลี่ยนแปลง และมอบหมายให้เลขานุการบริษัททำรายงานสรุปการทำธุรกรรม ตลอดจนรายงานให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยงทราบอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

- 2.11 เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซึ่งได้รับการทบทวน และเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 โดยสำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้ให้

ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าว และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณารายการดังกล่าวว่าได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณออนุมัติการเข้าทำรายการ โดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvotai.com/th/corporate-governance](http://www.tvotai.com/th/corporate-governance) พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียดของรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2567 ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน”

ทั้งนี้ ในปี 2567 ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปรับปรุงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองให้เป็นปัจจุบัน บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน อาทิ การให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย พร้อมทั้งไม่มีรายการการค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

ในปี 2567 บริษัทได้จัดอบรมทั้งรูปแบบการจัดในสถานที่จริง และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (On Line) ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ “**อัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**” ซึ่งครอบคลุมถึงหัวข้อนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการรับ/การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ในวันที่ 10 และ 20 ธันวาคม 2567 โดยกรรมการเข้าร่วมอบรมรวมร้อยละ 100 (กรรมการท่านหนึ่งมีภารกิจจำเป็นเร่งด่วนในวันอบรม อย่างไรก็ตาม กรรมการท่านดังกล่าวได้ศึกษาเอกสาร และวิดีโอที่ใช้ในการอบรมในภายหลัง เพื่อให้ได้รับข้อมูลการอบรมอย่างครบถ้วน และเท่าเทียมกับกรรมการท่านอื่น) ผู้บริหารและพนักงาน ได้เข้าร่วมอบรมและได้รับความรู้ในหัวข้อดังกล่าว ผ่านการจัดอบรม และการเผยแพร่ข้อมูลการอบรมผ่านไลน์แชทบอท “น้องอู่น” แก่พนักงานทุกคน รวมร้อยละ 100 ให้ได้รับทราบประเด็นสำคัญ รวมทั้งความรู้เกี่ยวกับ นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)



## หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าความสำเร็จและความยั่งยืนของบริษัทขึ้นอยู่กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยรักษาสหสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท และคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ อันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิ และทรัพย์สินทางปัญญาของผู้มีส่วนได้เสีย มีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมทั้งกำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผย “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” และ “คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน” ไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” บนเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2567 บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน กฎหมายการจ้างงาน กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการแข่งขันทางการค้า หรือกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม และได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียสรุปได้ดังนี้

### ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญและเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน การเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ การเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางติดต่อกับผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์และอีเมลตามที่เปิดเผยในหัวข้อสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการ จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้กับกิจการระยะยาว ตลอดจนเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมาย ขอบังคับ

จรรยาบรรณของบริษัท และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบบริหารจัดการอย่างโปร่งใส ระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ และจัดให้มีการดูแลรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ทั้งนี้ บริษัทยังสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะแสดงอยู่ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้จ่ายปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.73 บาท รวมเป็น 1,538.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 73 ของกำไรสุทธิปี 2567 โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการ โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรกให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2567 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.80 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 83 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 0.93 บาทต่อหุ้น ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (สามารถดูได้ที่ **มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น [www.tvotai.com/th/investor/shareholders-meeting](http://www.tvotai.com/th/investor/shareholders-meeting)**)

ตลอดปี 2567 บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้องครบถ้วน ตามความเป็นจริงทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องในสิ่งที่เสมือนกับบุคคลภายนอก ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

### บุคลากร

บุคลากรของบริษัทเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าขององค์กร และเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนสู่ความสำเร็จของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่างๆ ขึ้นมาเพื่อดูแลและพัฒนาคุณภาพชีวิต ความเป็นอยู่ และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงด้านสวัสดิการให้กับพนักงาน โดยยึดตามแนวทางที่กฎหมายกำหนด เคารพสิทธิมนุษยชน และสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานมีความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในระหว่างผู้ร่วมงาน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2567 และ 6/2567 ได้พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์องค์กร โดยมุ่งเน้นการพัฒนาทรัพยากรบุคคลควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจให้เติบโต และใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อม



สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ ด้วยกลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน Talent & Technology ที่มุ่งเน้นด้านบุคลากร ในการพัฒนา สรรหา และส่งเสริมความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร พร้อมทั้งส่งเสริมทักษะด้านดิจิทัลและเทคโนโลยี และกลยุทธ์ด้านบุคลากรสำคัญ 3 ด้าน คือ 1) Talents Grooming 2) TVO Happy Workplace และ 3) Culture Transformation โดยมีนโยบายหรือแนวทางปฏิบัติดังนี้

### การจ้างงาน :

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่ให้ความสำคัญเรื่องความเสมอภาคและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุผลแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา ตลอดจนไม่ใช้แรงงานเด็กและต่อต้านการคุกคามทางเพศ ดำเนินงานตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ในปี 2567 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 1,176 คน เป็นเพศหญิง 277 คน และเพศชาย 899 คน และบริษัทไม่มีการละเมิดกฎหมายแรงงาน และไม่เคยมีกรณีพิพาทแรงงานแต่อย่างใด

### นโยบายค่าตอบแทน :

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นพิจารณาจากความเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ภาวะตลาดแรงงาน และเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกอบกับผลประกอบการของบริษัท แต่ละปีที่เกี่ยวข้องกับการวัดผลการดำเนินงานในรูปของดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators) ตามหลักการของ Balanced Scorecard โดยพิจารณามุมมองที่ครอบคลุมมิติการดำเนินงานจากทุกส่วนในองค์กร อันประกอบด้วยมิติทางการเงิน มิติด้านลูกค้า มิติด้านกระบวนการภายใน และมิติด้านการเรียนรู้และการพัฒนา

ในขณะเดียวกันการจ่ายค่าตอบแทนในระยะยาว พิจารณาความเหมาะสมจากการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีและศักยภาพของพนักงาน ควบคู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ตามแผนธุรกิจในระยะยาว รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายงาน อันสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และดูแลให้พนักงานได้รับสวัสดิการต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับพนักงาน และเพื่อให้บริษัทสามารถรักษาพนักงานที่มีความสามารถไว้ได้ ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2568 บริษัทจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนและโบนัส

### นโยบายด้านความปลอดภัย :

บริษัทกำหนดนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อสนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดี โดยจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกคนของบริษัท ได้รับความปลอดภัย มีสุขภาพอนามัยที่ดี ภายใต้สภาพการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี และมุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุและอบรมให้ ความรู้แก่พนักงานอยู่เสมอ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยมีนโยบายดังนี้

1. ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องด้านคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเคร่งครัด
3. สร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งพนักงาน คู่ค้า ผู้รับเหมา และผู้มาติดต่อ
4. พัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง
5. จัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอต่อการดำเนินงานด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ทั้งบุคลากร งบประมาณ เวลาในการทำงาน เครื่องมือ และอุปกรณ์ที่จำเป็น รวมทั้งการอบรมที่เหมาะสมและเพียงพอ
6. มุ่งมั่นในการป้องกันความสูญเสีย และการเจ็บป่วยจากการทำงานในทุกกรณี
7. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบาย และกำหนดไว้ในแผนงานประจำปี เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด มีระบบการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร รวมถึงกระบวนการควบคุมการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้บริษัทเกิดความเสียหาย
8. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานของบริษัท สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน และวิธีการทำงานให้ปลอดภัย ตลอดจนเผยแพร่นโยบายแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ
9. ทบทวนนโยบายอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน



ในปี 2567 บริษัทปฏิบัติตามนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมาโดยตลอด ซึ่งได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” และอัตราการบาดเจ็บจากการทำงาน หรือ TRIR (Total Recordable Injuries Rate) ของพนักงาน เท่ากับ 0.48 และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน (LTIFR) ของพนักงานเท่ากับ 0 นอกจากนี้ บริษัทได้จัดอบรม การหนีไฟที่โรงงานในวันที่ 14-15 พฤศจิกายน 2567 และ สำนักงานใหญ่วันที่ 10 ธันวาคม 2567 ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริม ด้านความปลอดภัยให้กับพนักงาน โดยตลอดเวลาที่ผ่านมา

### นโยบายด้านสวัสดิการ :

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสวัสดิการของพนักงาน โดยจัดให้มี สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐาน โดยเปรียบเทียบกับองค์กร ชี้นำ อาทิ วันและเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี และวันลาหยุดประเภทต่างๆ รวมถึงค่ารักษาพยาบาล ประกัน อุบัติเหตุ ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน เป็นต้น โดยมีการ ประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อดูแลผลประโยชน์ของ พนักงานในระยะยาว และเพื่อส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเว ลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงิน สมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุ สมาชิกของพนักงานแต่ละคน และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้า กองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงาน จะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน

ในปี 2567 บริษัทยังคงมีอัตราเงินสมทบเข้ากองทุนสำรอง เลี้ยงชีพเป็นร้อยละ 3, 5 และ 7 นอกจากนี้ สวัสดิการที่บริษัท จัดให้พนักงานมีดังนี้

1. จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน
2. เงินช่วยเหลือพนักงานกรณีเสียชีวิต และเงินช่วยเหลือ เพื่อจัดพิธีฌาปนกิจของครอบครัวพนักงาน
3. กระเช้าเยี่ยมไข้กรณีพนักงานเจ็บป่วย
4. ตรวจสอบสุขภาพประจำปีที่สำนักงานของบริษัทโดย โรงพยาบาลชั้นนำ โดยจัดโปรแกรมการตรวจให้ เหมาะสมกับลักษณะงานและอายุของพนักงานแต่ละคน รวมทั้งเจรจาต่อรองกับโรงพยาบาลให้พนักงานสามารถ เพิ่มรายการตรวจสุขภาพได้ในราคาพิเศษ
5. ประกันภัยการเดินทาง และประกันอุบัติเหตุกลุ่มที่มี ความเสี่ยง เช่น พนักงานขับรถ พนักงานในโรงงาน
6. ค่ารักษาพยาบาลและทันตกรรมนอกเหนือสิทธิ ประกันสังคม
7. เครื่องแบบพนักงาน

8. ท่องเที่ยวประจำปี และการจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ช่วงปีใหม่
9. สิทธิในการซื้อผลิตภัณฑ์บริษัทในราคาพิเศษ
10. ชุดตรวจ ATK

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถาน ประกอบกิจการ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เพื่อ เป็นตัวแทนของพนักงาน และเป็นสื่อกลางในการประสานงาน กับบริษัท เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของ พนักงานในเรื่องต่างๆ เพิ่มเติมจากที่บริษัทได้จัดให้ในรูปแบบ ของสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่พนักงานได้รับอยู่แล้ว รวมทั้งให้คำปรึกษาและรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน

ในปี 2567 เพื่อส่งเสริมสวัสดิการด้านสุขภาพอนามัยของ พนักงาน บริษัทได้ทำข้อตกลงร่วมกับสถานพยาบาลอีก 3 แห่ง เพื่อให้พนักงานได้ใช้สิทธิสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลของบริษัท โดยไม่ต้องสำรองเงินจ่าย รวมปัจจุบันมีสถานพยาบาลที่ทำ ข้อตกลงกับบริษัทฯ แล้ว รวมทั้งสิ้น 8 แห่ง

### นโยบายการพัฒนาบุคลากร :

บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต้อง ได้รับการสนับสนุนจากบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ บุคลากรจึง ถือเป็นทรัพยากรอันทรงคุณค่าและเป็นปัจจัยในการขับเคลื่อน ความสำเร็จขององค์กร ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดกลยุทธ์และ นโยบายด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นด้านการเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงาน และการพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มี ศักยภาพเพิ่มขึ้นเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม เทคโนโลยี นวัตกรรม และรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป รวมทั้ง สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบาย และทิศทางของ องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยเริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ ความต้องการอัตรากำลังคนเพื่อรองรับการขยายธุรกิจ การ สรรหาคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพ การเพิ่มขีดความสามารถในการ แข่งขัน และการเตรียมแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ตลอดจนการประเมินผลการ ปฏิบัติงานและความพร้อมด้านศักยภาพ ความสามารถของ บุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร ให้เติบโตอย่างมีคุณภาพ ผ่านกระบวนการฝึกอบรมและสัมมนา โดยบริษัทกำหนดแผนฝึกอบรมประจำปีสำหรับพนักงานทุกระดับ โดยเฉพาะความสามารถที่เป็นทักษะที่จำเป็นสำหรับ แต่ละตำแหน่งงาน เพื่อพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พร้อมเผชิญกับ ความท้าทายของธุรกิจในอนาคตทั้งจากภายในและต่างประเทศ (รายละเอียดประกอบได้เปิดเผยอยู่ใน “รายงานความยั่งยืน ปี 2567” หัวข้อความยั่งยืนด้านสังคม [www.tvothai.com/th/sustainability/report](http://www.tvothai.com/th/sustainability/report))



ในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการและสอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท และแนวทางที่กำหนดในคู่มือสวัสดิการอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีแผนยกระดับการจัดการความรู้ของพนักงาน โดยการพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการปรับเปลี่ยนทักษะเดิมในบริษัทใหม่ (Reskilling) และยกระดับทักษะให้สร้างคุณค่าที่สูงขึ้น (Upskilling) ตลอดจนการเรียนรู้ด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล เพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับกระบวนการทำงาน โดยวางแผนทางการส่งเสริมผ่านการจัดการองค์ความรู้ (Knowledge Management) และระบบการเรียนรู้ (Learning Platform) หรือการมอบหมายงาน หรือการนำเครื่องมือใหม่มาปรับปรุงกระบวนการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพ เป็นต้น ทั้งนี้ ปี 2567 พนักงานที่ได้รับการพัฒนาผ่านหลักสูตรการฝึกอบรมภายในและหลักสูตรจากสถาบันฝึกอบรมภายนอก มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 97 ของพนักงานทั้งหมด และจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงานเท่ากับ 17 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

### นโยบายส่งเสริมความรู้ด้านการเงิน :

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมทักษะด้านการวางแผนการเงินและการลงทุนให้กับพนักงานของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้แนวทางด้านการออมและสร้างหลักประกันทางการเงินสำหรับพนักงาน รวมทั้งสามารถบริหารจัดการการเงินและการลงทุนของตนเอง เพื่อบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความมั่นคงแก่ชีวิตหลังเกษียณ

ปี 2567 บริษัทจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีสัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพร้อยละ 71.43 ต่อพนักงานทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย จัดทำ “โครงการ Happy Workplace” มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงาน โดยมุ่งเน้นการให้ความสำคัญกับการทำงานของพนักงานอย่างมีความสุข อันจะส่งผลให้ประสิทธิภาพการทำงานดีขึ้น ปัจจุบันอยู่ระหว่างการสำรวจความต้องการและความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อต่อยอดไปสู่การจัดทำโครงการสานความสัมพันธ์และความสามัคคี การส่งเสริมความรู้ การวางแผนการเงินวัยเกษียณให้แก่พนักงานต่อไป

### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน :

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและเคารพหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด จึงกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็น

ธรรม และเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุผลแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา ตลอดจนปฏิบัติตามนโยบายการควบคุมการใช้แรงงานเด็กและการเยียวยากรณีพบการจ้างแรงงานเด็ก รวมทั้งการต่อต้านการคุกคามทางเพศ บริษัทตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต บริษัทได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน และส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนสากล เพื่อนำไปปฏิบัติอย่างถูกต้อง ที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทมีการจ้างแรงงานผู้พิการซึ่งอาศัยในพื้นที่จังหวัดนครปฐม รวมจำนวน 12 คน คิดเป็นประมาณร้อยละ 1 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด 1,176 คน ซึ่งการจ้างแรงงานดังกล่าวถึงเกณฑ์ตามที่พระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2556 กำหนด

### การส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน:

บริษัทส่งเสริมการสร้างสามัคคี การสร้างความผูกพันและการรักษาพนักงาน ในตลอดปี 2567 บริษัทได้จัดกิจกรรม Happy Workplace เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงาน

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานด้านบุคลากรจะปรากฏอยู่ในเนื้อหาส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” และในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2567 (แยกเล่ม) โดยนำเสนอรายละเอียดโครงการและกิจกรรมต่างๆ ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

### ลูกค้า ผู้บริโภค

บริษัทดำเนินกิจการภายใต้ปรัชญาขององค์กรที่ว่า บริษัทจะเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคง ยั่งยืน และผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของประชาชน และสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้น ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นในเรื่องคุณภาพสินค้า ตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ กระบวนการการผลิต จนกระทั่งสินค้าถึงมือลูกค้าและผู้บริโภค ตลอดจนการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าตลอดเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่นรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าผ่านกิจกรรมต่างๆ อาทิ การจัดสัมมนากับลูกค้าเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และหาวิธีเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า รวมถึงจัดให้มีระบบการแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์



ของบริษัท ปัจจุบัน บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพในการผลิตจากมาตรฐานสากล ได้แก่ GMP Plus, HACCP Version 2022, GHPs Version 2022, ISO 9001:2015, ISO 22000:2018, FSSC 22000 Version 6, ISO 50001:2018, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, Halal, Kosher, Carbon Footprint of Products, Carbon Footprint for Organization, Green Industry Level 4, SEDEX/SMETA, AOCS APPROVED CHEMIST, RTRS Version 2.3, ISO/IEC 17025:2017, CSR-DIW, FDA Quality Award 2017, 2019, 2020, 2021, 2024, VDF Soy Verification เป็นต้น

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ เน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เอาใจใส่ดูแลรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า ลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม เพื่อให้ได้รับสิ่งที่ดีที่สุดจากบริษัท โดยมีนโยบายในการปฏิบัติดังนี้

1. พัฒนาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมาตรฐานสูงตรงตามความต้องการของลูกค้า ภายใต้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง มีระบบการตรวจสอบคุณภาพสินค้าในทุกขั้นตอน ด้วยเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนมีการติดตามและพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
2. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลอันเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจ ละเว้นการกระทำใดที่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพผลิตภัณฑ์และผลากสินค้าที่เกินความจริง
3. รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า ดำเนินการตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ซึ่งมีความสอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยนโยบายเปิดเผยบนหน้าเว็บไซต์บริษัท หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” รวมถึงไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นโดยมิชอบ
4. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว ตรงต่อเวลา เพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า
5. จัดให้มีกระบวนการเพื่อรับปัญหาและข้อร้องเรียนจากลูกค้า และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองผลอย่างรวดเร็ว รวมถึงการจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการต่อไป
6. ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ให้ลูกค้า เพื่อเป็นการให้ได้มาหรือแย่งชิงลูกค้ามาโดยการใช่วิธีการที่ไม่สุจริต หรือฝ่าฝืนข้อกำหนดของกฎหมาย

ในปี 2567 บริษัทไม่มีการฉ้อฉลเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้บริโภค และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก

นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินความพึงพอใจไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ต่อกลุ่มผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ ในการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อสินค้า งานบริการการขนส่ง และการบริการของฝ่ายขาย ในปี 2567 บริษัทมีผลสำรวจความพึงพอใจรวมทุกผลิตภัณฑ์เฉลี่ยอยู่ที่ 93.76

### ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบการแข่งขันด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และซื่อสัตย์ อยู่ในขอบเขตของกฎหมาย และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เงื่อนไขทางการค้า และสัญญาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของผู้บริหารและพนักงานทุกคน อันจะต้องปฏิบัติตามนโยบาย จากการดำเนินงานที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

### การปฏิบัติต่อคู่ค้า :

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจที่เติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืน จึงมีเจตนารมณ์ส่งเสริมคู่ค้าในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับวิถีการดำเนินงานของบริษัท ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงประโยชน์ร่วมกัน เพื่อรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนและความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้า ดังนี้

1. บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดีตามหลักการค้าเสรี โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. บริษัทปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

3. บริษัทไม่เรียกรับ หรือ จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริต  
ทางการค้า ต่อรองธุรกิจกับคู่ค้า
4. บริษัทเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้อง และเป็น  
ประโยชน์ ถูกต้องครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ
5. บริษัทไม่มีนโยบายสนับสนุนบุคคลหรือองค์กรใดๆ ที่  
ทำธุรกิจผิดกฎหมาย
6. บริษัทสื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจและนโยบาย  
ต่อต้านการคอร์รัปชันให้คู่ค้าได้รับทราบ ตลอดจน  
ส่งเสริมให้คู่ค้านำไปประยุกต์ใช้หรือปฏิบัติตาม
7. บริษัทปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อ  
สิ่งแวดล้อม มีการกำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติ และ  
เกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าอย่างชัดเจน รวมถึงติดตาม  
ตรวจสอบ ประเมินผล ส่งเสริมศักยภาพ และความ  
สามารถของคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจ  
ระหว่างกันอย่างยั่งยืน
8. บริษัทหลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิ  
มนุษยชน

ในปี 2567 บริษัทได้สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจที่ครอบคลุม  
ประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้าน  
การทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ  
ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คู่ค้าลงนามรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทาง  
การดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งบริษัทได้ขอความ  
ร่วมมือกับคู่ค้าของระดับของขวัญในเทศกาลปีใหม่ นอกจากนี้  
บริษัทได้จัดทำและมีการทบทวนจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจอนุมัติโดย  
คณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 และได้  
เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแล  
กิจการ [www.tvotai.com/th/corporate-governance](http://www.tvotai.com/th/corporate-governance)

### การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ :

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและ  
เป็นธรรม โดยปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่โดย  
เคร่งครัด พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ มีการเปิดเผย  
ฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา เพื่อให้เกิดความ  
เชื่อมั่นและความไว้วางใจกัน โดยมีข้อปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อกำหนด หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มี  
ต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขการ  
ค้าประกัน และการบริหารเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม  
และมาตรการป้องกันการผลิตซ้ำหนี้ กรณีที่ไม่  
สามารถปฏิบัติได้หรือมีเหตุทำให้ผลิตซ้ำหนี้ ต้อง  
รีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหา  
แนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการ  
เจรจาต่อรองธุรกิจกับเจ้าหน้าที่

3. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรง  
เวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อ  
เท็จจริงสำคัญใดๆ ที่อาจทำให้เจ้าหน้าที่ได้รับความเสียหาย

### การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า :

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเป็นธรรม  
ตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยยึดมั่นการ  
ดำเนินธุรกิจภายใต้ความมีจริยธรรมและโปร่งใส รวมทั้งไม่  
ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธี  
การที่ไม่สุจริต โดยมีข้อปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี  
เป็นธรรม และซื่อสัตย์สุจริต รวมถึงสนับสนุนและ  
ส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี และต่อต้านการแข่งขัน  
ที่ไม่เป็นธรรม
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า  
ไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการ  
กล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
4. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา  
ของคู่แข่งทางการค้า
5. ไม่ตกลงกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการธุรกิจอื่นที่เป็นการ  
ผูกขาด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ในปี 2567 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายการแข่งขันทาง  
การค้า และไม่มีข้อพิพาท หรือการฟ้องร้องคดีความใดจาก  
คู่ค้า เจ้าหน้าที่ และคู่แข่งทางการค้า

### หน่วยงานที่กำกับดูแล

บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์  
และวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ดำเนินการด้วยความ  
โปร่งใส เปิดเผยมูลข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนตามที่หน่วยงานกำกับ  
ดูแลกำหนด

### การปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแล :

1. ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์  
ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงาน  
กำกับดูแล
2. จัดเว้นการกระทำใดๆ อันจะเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน  
หรือยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการ  
ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ
3. ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงาน  
ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตาม  
กฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น



ในปี 2567 บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

## สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมทางสังคมและชุมชนควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- รับผิดชอบและยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นที่องค์กรตั้งถิ่นฐานอยู่
- สนับสนุน และดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ และสร้างสรรค์ต่อชุมชน สังคม ศีลธรรม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ป้องกันอุบัติเหตุ และควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับไม่ต่ำกว่าค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้
- สร้างจิตสำนึก และความร่วมมือของบุคลากรในบริษัท เพื่อร่วมดูแลรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรต่างๆ อาทิ พลังงาน น้ำ วัสดุ อุปกรณ์ และวัสดุต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการบริหารจัดการขยะ ของเสีย ตลอดจนการจัดการเรื่องการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของชุมชน เพื่อนำมาปรับปรุงในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ส่งเสริมให้บริษัทและชุมชนอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน
- ตอบสนองอย่างรวดเร็วและอย่างมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาเลือกใช้วัตถุดิบหรือการจัดสรรทรัพยากรต่างๆ สำหรับการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เคารพสิทธิในการถือครองที่ดินและทรัพย์สินของคนในชุมชน รวมทั้งปกป้องสิทธิของชุมชนในการเข้าถึงทรัพยากรธรรมชาติต่างๆ การได้มา การใช้หนี้ หรือการเจรจาต่อรอง ทั้งหมดที่เกี่ยวกับที่ดินและทรัพย์สินจะยึดถือหลักความยินยอมอย่างเต็มใจและเป็นอิสระ โดยมีการบอกกล่าวล่วงหน้าและให้ข้อมูลเพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจจากชุมชน

- เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสมและเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็นสำหรับโครงการที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2567 บริษัทมีแผนงานในการพัฒนาส่งเสริมชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผลการดำเนินงานด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เผยแพร่อยู่ในเนื้อหาส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และใน รายงานความยั่งยืนประจำปี 2567 (แยกเล่ม) โดยนำเสนอรายละเอียดโครงการและกิจกรรมต่างๆ ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

## การบริหารจัดการนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการควบคู่ไปกับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทกำหนดกลยุทธ์ด้านนวัตกรรมให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร และสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของยุคดิจิทัล โดยการริเริ่มและพัฒนานวัตกรรมทั้งในกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตลอดจนนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการทำงาน เพื่อยกระดับการแข่งขันทางธุรกิจ ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้สอดคล้องต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภค ซึ่งให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น รวมทั้งค้นคว้านวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้า และพัฒนากระบวนการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ช่วยลดขั้นตอนการทำงานและลดต้นทุนการผลิต ในขณะเดียวกันฝ่ายพัฒนาธุรกิจมีหน้าที่รับผิดชอบในการวางแผนและกำหนดกลยุทธ์การบริหารจัดการต่างๆ เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวได้อย่างเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรม

ในปี 2567 บริษัทดำเนินโครงการปรับปรุง TVO 1 โดยใช้เทคโนโลยีใหม่ในการสกัดน้ำมันถั่วเหลืองคุณภาพสูง ด้วยการปรับเปลี่ยนกระบวนการการเตรียมวัตถุดิบจาก Cold dehulling เป็น Warm dehulling เพื่อช่วยลดการดำเนินงานจาก 2 ขั้นตอน เหลือเพียง 1 ขั้นตอน ช่วยลดเวลาการพักถั่วเหลืองเพื่อลดอุณหภูมิ ส่งผลให้สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ช่วยลดการใช้พลังงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก สอดคล้องกับนโยบาย Net Zero Pathway ของบริษัท นอกจากนี้ได้นำเทคโนโลยีทั้งระบบฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ที่ทันสมัย



นำมาประยุกต์กับกระบวนการทำงานผ่านระบบ Automation เพื่อช่วยในการดำเนินงานของโรงงานในการบันทึก จัดเก็บ วิเคราะห์ข้อมูล ได้ข้อมูลเพื่อช่วยปรับเปลี่ยนเงื่อนไขการผลิต แบบเรียลไทม์ (Real Time Analysis) ส่งผลให้ส่งเสริมด้านการ จัดการ การตัดสินใจ และแก้ไขปัญหาได้อย่างถูกต้องแม่นยำ ช่วยควบคุมการทำงานให้มีประสิทธิภาพและรวดเร็วยิ่งขึ้น รายละเอียดการส่งเสริมด้านนวัตกรรม บริษัทได้มีเผยแพร่ใน รายงานความยั่งยืนประจำปี 2567 (แยกเล่ม)

### การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้ใน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และได้มีการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณ ธุรกิจ บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.tvothai.com/th/corporate-governance](http://www.tvothai.com/th/corporate-governance) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นหลัก ปฏิบัติในการทำงาน ไม่ละเมิดและเคารพสิทธิของเจ้าของ ทรัพย์สินทางปัญญา และปฏิบัติตามกฎหมาย ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือการนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของตนหรือบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับ บริษัท

### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญ ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ด้วยเชื่อมั่นว่าจะเป็น แรงสนับสนุนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยจัดให้มีกระบวนการ บริหารความเสี่ยงและตรวจสอบ เพื่อป้องกันและปราบปราม การทุจริตและการประพฤติมิชอบ ตลอดจนสนับสนุนการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์และความถูกต้อง ชอบธรรม

### การต่อต้านการคอร์รัปชัน:

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติและประกาศนโยบายต่อต้านการ คอร์รัปชัน และคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตั้งแต่ ปี 2559 เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและ เป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เรียกรับ ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน ในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกรูปแบบ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจน ทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ

เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ผู้บริหารและพนักงาน ทุกคนต้องลงนามรับทราบในคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังกล่าว

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและอนุมัตินโยบาย และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 และบริษัทได้เข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็น โครงการพิเศษที่แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจโปร่งใสไปยังบริษัทคู่ค้า โดยบริษัทเชิญชวนบริษัทคู่ค้าเข้าประกาศเจตนารมณ์กับ CAC ได้จำนวน 6 ราย และได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จาก CAC ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ในนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันใน หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvothai.com/th/corporate-governance](http://www.tvothai.com/th/corporate-governance) บนเว็บไซต์ของบริษัท

### การงดรับของขวัญ No Gift Policy:

คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องการรับ/ให้ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้ สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และประกาศใช้ทั่ว องค์กร เพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อหลีกเลี่ยง การกระทำอันอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ และ สื่อสารให้แก่บุคคลภายนอกที่มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจของ บริษัทได้รับทราบ และได้มีการประกาศเผยแพร่บน เว็บไซต์ ของบริษัท [www.tvothai.com/](http://www.tvothai.com/)

### มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบาย และแนวปฏิบัติ:

บริษัทจัดให้มีกระบวนการในการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ผ่าฝืนนโยบาย ต่อต้านคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตาม ระเบียบของบริษัท และโทษทางกฎหมายแล้วแต่กรณี โดย บริษัทจะแต่งตั้งกรรมการสอบสวนตามสมควรแก่กรณี





## การแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถให้ข้อมูลและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยออกเป็น “ระเบียบการร้องเรียน” ให้เป็นแนวทางในการดำเนินการ และประกาศเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvothai.com/th/corporate-governance](http://www.tvothai.com/th/corporate-governance) โดยกำหนดขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนผ่านทางสำนักตรวจสอบภายในหรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทจะแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนเป็นกรณีไป โดยสามารถแจ้งข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสดังกล่าวผ่านทาง ดังนี้



**โทรศัพท์** ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง  
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคโล เขตธนบุรี  
กรุงเทพฯ 10600

**อีเมล** [acchairman.tvo@gmail.com](mailto:acchairman.tvo@gmail.com)  
หรือสามารถแจ้งผ่านสำนักตรวจสอบภายใน

**โทรศัพท์** สำนักตรวจสอบภายใน  
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคโล เขตธนบุรี  
กรุงเทพฯ 10600  
โทรศัพท์ (02)-477-9020

**อีเมล** [ac@tvothai.com](mailto:ac@tvothai.com)

## การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

บริษัทมีกระบวนการจัดการกับข้อร้องเรียน โดยพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเข้าข่ายเป็นเรื่องที่สามารถเป็นการกระทำผิดหรือไม่ หรืออยู่ในความผิดระดับใด เพื่อที่จะได้กำหนดบทลงโทษสำหรับการกระทำผิดนั้นๆ ได้อย่างเป็นธรรมและถูกต้อง ดังนี้

- รวบรวมข้อเท็จจริงและกลับกรองข้อมูล :** ผู้รับข้อร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสดังกล่าวได้รับมอบหมายจากประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงเกี่ยวกับข้อมูลที่ได้รับแจ้งประมวลผล และกลับกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอนและวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง โดยสามารถดำเนินการด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในดำเนินการ และส่งสำเนาเรื่องให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

กรณีตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว พบว่าผู้ถูกร้องเรียนไม่มีความผิด หรือเป็นเรื่องที่เกิดจากความเข้าใจผิด หรือข้อร้องเรียนนั้นไม่มีมูล ข้อร้องเรียนนั้นจะตกไป โดยให้ผู้รับข้อร้องเรียนหรือได้รับมอบหมายให้ดำเนินการรวบรวมตรวจสอบข้อเท็จจริงฯ เสนอเรื่องดังกล่าวต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อขออนุมัติปิดเรื่องสิ้นสุดการตรวจสอบและแจ้งข้อเท็จจริงแก่ผู้ร้องเรียนทราบ

อนึ่ง หากข้อร้องเรียนมีส่วนพาดพิงเกี่ยวข้องกับบุคคลหนึ่งบุคคลใดในคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ผู้ถูกพาดพิงหรือเกี่ยวข้อง จะไม่สามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการตรวจสอบหรือสอบสวนใดๆ ได้

- การสอบสวนข้อเท็จจริง :** กรณีที่ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมและตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว พบว่าข้อร้องเรียนมีมูลความจริง ให้เสนอเรื่องต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนดำเนินการพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริง และพิจารณาบทลงโทษทางวินัย โดยอาจร้องขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง อาทิ แผนกกฎหมาย หรือฝ่าย People and Organization เพิ่มเติม เพื่อให้กระบวนการสอบสวนเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบบริษัท และระเบียบปฏิบัติงานด้านบุคลากร
- มาตรการดำเนินการ :** คณะกรรมการสอบสวนจะเสนอมาตรการดำเนินการ การระงับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบบริษัท จรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนและความเสียหายโดยรวมทั้งหมด และพิจารณาบทลงโทษตามระเบียบของบริษัท หรืออาจจะรับโทษตามกฎหมาย



4. การรายงานผล : ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่รายงานผลให้ผู้ร้องเรียนทราบ ภายในระยะเวลา 7 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่สรุปผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญให้รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาสหรือประจำปี

### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรม บริษัทจะไม่เปิดเผย ชื่อ-นามสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้
2. ผู้รับข้อร้องเรียนและบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่องหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน ต้องเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย สำหรับข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำความผิดบันทึกการให้ถ้อยคำ เอกสารหลักฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องจะถูกเก็บเป็นความลับ ห้ามส่งต่อให้บุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
3. ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือการติดสินบน จะได้รับการคุ้มครอง ไม่ให้ถูกคุกคาม ช่มชู้ ลงโทษ หรือกระทำการใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือให้ผลทางลบใดๆ ที่ส่งผลต่อหน้าที่การทำงาน แม้ว่าการกระทำความผิดนั้นจะส่งผลให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

ในปี 2567 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดกฎหมาย จริยธรรม จรรยาบรรณธุรกิจ รายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

## หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลสำคัญอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม มีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และเพียงพอต่อการตัดสินใจอย่างสม่าเสมอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ เว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ [www.tvothai.com/th/investor/at-a-glance](http://www.tvothai.com/th/investor/at-a-glance)

ในปี 2567 บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. บริษัทเผยแพร่งบการเงินประจำปี และแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยได้มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันฝ่ายจัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงิน สารสนเทศทางการเงิน และรายงานทางการเงินที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี รวมถึงการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการของบริษัททำขึ้น ซึ่งเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพ ฝ่ายจัดการมั่นใจว่าสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและระบบงานที่เป็นอยู่ทำให้รายงานทางการเงินและการรักษาสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีความน่าเชื่อถือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี โดยจัดให้มีรายงานทางการเงินและรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้ข้อมูลที่แสดงในงบการเงินมีความถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีรับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ ในปี 2567 บริษัทนำเสนองบการเงินทั้งรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตามเวลาที่กฎหมายกำหนด



2. บริษัทเผยแพร่นโยบาย คู่มือ กฎบัตร ระเบียบบริษัท และเอกสารสำคัญ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการ นโยบายการพัฒนายอยั่งยืน นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายการเปิดเผยข้อมูล คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ระเบียบการร้องเรียน นโยบายด้านภาษี นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม เป็นต้น โดยบริษัทรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้พร้อมด้วยเหตุผลในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 และรายงานความยั่งยืน บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.tvothai.com](http://www.tvothai.com)
3. บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่างๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังนี้
  - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน (แบบ 59-2 ผ่านระบบ online ของ ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลง
  - การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทุกครั้งก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และสรุปรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบปีละ 2 ครั้ง และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารปี 2567 ในเอกสารแนบของ แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 ที่ได้เปิดเผยไว้บน [เว็บไซต์ของบริษัท](http://www.tvothai.com/th/investor/downloads)
4. บริษัทเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปี 2567 รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการ ไว้ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567
5. บริษัทกำหนดระเบียบให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้
  - รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก
  - รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
  - รายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี
  - ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
  - กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และต้องแจ้งเลขานุการบริษัททันทีเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงรายงานทุกปีเพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน

ในปี 2567 กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
6. บริษัทเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 หัวข้อ ผู้สอบบัญชี
7. บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน โดยยึดเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการให้อยู่ในระดับเดียวกับในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนสะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งนี้จะต้องมีการขออนุมัติผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว และเปิดเผยรายงานค่าตอบแทนไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 หัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการ

8. บริษัทเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และอื่นๆ โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน ผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนการเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 หัวข้อ **ค่าตอบแทนพนักงาน**
9. บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันตามความจำเป็น และเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและบริหารต้นทุน โดยรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจ การทำรายการดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ มีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติ โดยปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทเปิดเผยรายละเอียดของแต่ละรายการไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 หัวข้อ **รายการระหว่างกัน**  
ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้ว รวมถึงการทำรายการไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติ รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”
10. คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูลเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลบริษัทต่อบุคคลภายนอก และกำหนดผู้บริหารที่มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล ตลอดจนดูแลให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการสื่อสารข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทที่เป็นประโยชน์ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่สนใจทั่วไปรับทราบตามนโยบายและแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อผู้ลงทุนทุกคนอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม บริษัทเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เชื่อถือได้ และเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่นักลงทุน

ผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับมอบหมายในการเปิดเผยข้อมูล จัดสรรเวลาเข้าร่วมกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์และการพบปะกับนักลงทุน เพื่อแถลงนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น และตอบข้อซักถามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์กับนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เช่น การเข้าเยี่ยมชมกิจการบริษัท และพบผู้บริหาร การจัดประชุมนักวิเคราะห์ เพื่อสอบถามข้อมูล ข่าวสาร และกิจกรรมต่างๆ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทกำหนดช่วงเวลางดติดต่อสื่อสารกับนักวิเคราะห์และนักลงทุน เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท (Silent Period) เป็นเวลา 30 วันก่อนวันประกาศผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายปีของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

ในปี 2567 ผู้บริหารได้มีโอกาสดูแลผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชนผ่านกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ สรุปได้ดังนี้

- การประชุมนักวิเคราะห์ทุกไตรมาส รวม 4 ครั้ง ในวันที่ 1 มีนาคม 2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 วันที่ 13 สิงหาคม 2567 และวันที่ 15 พฤศจิกายน 2567
- Opportunity Day รอบผลประกอบการปี 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2567 และรอบผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ปี 2567 เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2567
- ตอบคำถามและให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุนรายย่อย ผู้ลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ รวม 26 ครั้ง
- การให้ข้อมูลและพบปะสื่อมวลชน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้สัมภาษณ์ในรายการเสัอร้องให้ตอน How is soybean oil made ? โดยเผยแพร่ผ่านช่อง **tigercrychannel** ใน platform YouTube เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567



นอกจากนี้ คณะกรรมการยังส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล โดยการจัดทำเอกสารเพื่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้สาธารณชนทราบผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่



#### หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ :

อาคารน้ำบมพิชไทย เลวที่ 149  
 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพร-ตากสิน)  
 แขวงบุดโคล IVตรนบุรี กรุงกพว 10600  
 โทรศัพท : 02-477-9020  
 อีเมล : ir@tvotai.com

### การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทกำหนดกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน ตลอดจนจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

เพื่อให้การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้มี “ระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท” เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้งานในลักษณะไม่ถูกต้อง พร้อมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. กำกับดูแลและตรวจสอบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศสอดคล้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงาน และอยู่ในกรอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้

2. รักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกำหนดให้มีระบบป้องกันการบุกรุกผ่านระบบเครือข่ายจากภายนอก (Firewall) ระบบการตรวจสอบผู้ใช้งานก่อนเข้าสู่ระบบ (Authentication) การกำหนดสิทธิการเข้าใช้งานระบบ (Authorization) การบันทึกกิจกรรมของระบบ (Audit Log) โดยบริษัทจะกำหนดมาตรการด้านความปลอดภัยต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
3. มีการเข้าใช้บริการ การเฝ้าระวังและรับมือภัยคุกคามไซเบอร์ จากผู้ให้บริการที่มีทีมผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางด้านความปลอดภัยไซเบอร์คอยดูแล เฝ้าระวังภัยคุกคามไซเบอร์ แบบ 24x7 ตลอด 365 วัน
4. สำรองข้อมูลเป็นประจำทุกวันและทดสอบความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล ตลอดจนกำหนดแผนรองรับเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ และทดสอบแผนดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง
5. กำกับดูแลให้มีระบบการรายงาน และการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ที่มีขั้นตอนที่ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลและการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงกำหนดให้ฝ่ายจัดการดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท และจัดทำแผนการตรวจสอบและดำเนินการตรวจสอบทั้งด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารจัดการความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท โดยมีผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาด้าน Cyber Security โดยตรงทำการตรวจสอบ และให้คำแนะนำวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัย ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างรัดกุมและปลอดภัย





## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสมและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของคณะกรรมการบริษัทเป็นสิ่งที่จำเป็นต่อประสิทธิภาพการทำงาน บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถ และประสบการณ์ พร้อมทั้งจะต้องอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ ความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนั้น เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีความเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท จึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกำกับดูแลและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทไว้ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

### การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ เป้าหมายระยะสั้นถึงระยะยาว และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจให้สอดคล้องกับสภาวะทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และสนับสนุนให้บริษัท นำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวชี้วัดและการตั้งค่าเป้าหมาย (Key Performance Indicator: KPI) และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้บรรลุตามเป้าหมายและแผนงานตามที่กำหนด รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท”

### การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ พร้อมทั้งดูแลรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิขั้นพื้นฐานด้วยความเท่าเทียม รวมถึงให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการ ESG ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น ตลอดจนกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

### การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน มีมาตรการจัดการความเสี่ยงของบริษัทในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทาน พร้อมทั้งติดตามผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สื่อสารสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกที่เพียงพอและเชื่อถือได้ รวมทั้งติดตามและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกิดประสิทธิผลสูงสุด ตลอดจนสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริหาร นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทตามที่ได้เปิดเผยในหัวข้อ “การควบคุมภายใน”

### การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและน่าเชื่อถือ และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยง ของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งสอบทานและติดตามการบริหารงานด้านความเสี่ยง ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และได้เผยแพร่กฎบัตรดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงที่ประกอบด้วยผู้บริหารฝ่ายต่างๆ ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัททั่วทั้งองค์กร เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวิเคราะห์ ประเมิน ความเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการ ความเสี่ยงและติดตามการดำเนินงานตามมาตรการให้ระดับ ความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้ รายงานผลการดำเนินงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังที่ได้เปิดเผยในหัวข้อ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะทำงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงมีการประชุมด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้ง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง



## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เพื่อไม่ให้เกิดการทำรายการที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ นอกจากนี้ ยังได้รวบรวมข้อมูลรายการต่างๆ จัดทำไว้เป็นฐานข้อมูลสำหรับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาการทำธุรกรรมของบริษัท เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ”

## การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่ :

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม พร้อมทั้งความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้เลือกตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป

โดยมีนโยบายและเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกจากความเหมาะสม ของจำนวนกรรมการและความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาใหม่ รวมถึงการใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) จากสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือ เช่น สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี โดยคำนึงถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ รวมถึงประสบการณ์ ความรู้ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความสมบูรณ์และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สำหรับการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และการอุทิศเวลาให้กับองค์กรของกรรมการแต่ละรายมาประกอบการพิจารณา

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการโดยประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และประกาศผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ :

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคำนวณ กรรมการอิสระในองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. โดยจะต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ”

### การแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท :

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง :

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ นอกจากนี้ ได้ร่วมพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเสริมสร้างบุคลากรให้มีความพร้อมสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญ



สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงในตำแหน่งอื่นๆ ยกเว้นผู้บริหารตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงมีความรู้ความสามารถ ความเข้าใจในธุรกิจ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยการคัดเลือกเป็นไปตามระเบียบในการสรรหาบุคคลของฝ่าย People and Organization

### คำตอบแก่กรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มุ่งเน้นในระดับที่เหมาะสม โดยให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเหมาะสมตามหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพิ่มเติมตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น เพื่อเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำหนดค่าตอบแทนควรมีนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนที่ชัดเจน คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยประเภทค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำเดือน ค่าเบี้ยประชุม และเงินรางวัล โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยค่าตอบแทนที่ได้จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการ”

สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดในรูปแบบเงินเดือน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และโบนัส ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ประจำปีของบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใหญ่เคียงกัน โดยกำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

จะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และปรับค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปีที่จะสะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน บริษัทเปิดเผยค่าตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567 หัวข้อ “นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร”

### ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม รวมทั้งให้ความเห็นต่อทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ”

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางมาให้ความรู้ และการเข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และการร่วมฝึกอบรมในต่างประเทศ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับเลขานุการบริษัทพิจารณาหลักสูตรอบรมที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป สำหรับการพัฒนาผู้บริหาร ฝ่ายทรัพยากรบุคคลมีนโยบายและแผนการพัฒนาผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้พร้อมในการทำงานและสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน และแผนการขยายงานของบริษัท



## การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทจะแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินทั้งหมดให้กรรมการทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่ง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จากนั้นเลขานุการบริษัทรวบรวมแบบประเมินกลับมาประมวลผล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะนำผลการประเมินมาวิเคราะห์และหาข้อสรุป เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต่อไป

หลักเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

ช่วงคะแนน	เกณฑ์ประเมิน
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 90	ดีเยี่ยม
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 80	ดีมาก
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 70	ดี
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 60	พอใช้
ต่ำกว่าร้อยละ 60	ควรปรับปรุง

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

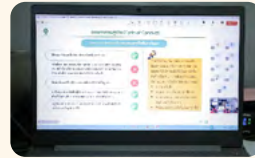
บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในการร่วมลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับกิจการในด้านต่างๆ ภายใต้เกณฑ์เดียวกันกับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

ในปี 2567 นายพชาย จันทรพิทักษ์ กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อควบคุมดูแลและมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญต่อการประกอบกิจการของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท รวมถึงระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทยึดถือในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และเป็นการสร้างคุณค่าให้กับองค์กร โดยได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรและพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุก 2 ปี พร้อมทั้งประกาศและสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและยึดเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งบรรจุไว้ในเอกสารการปฐมนิเทศพนักงานของบริษัท ตลอดจนมีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าว จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของทีวีโอ มีสาระสำคัญดังนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
2. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
3. การรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน
4. การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน
5. การรักษา และการใช้ทรัพย์สินของบริษัท
6. การรับ การให้ของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรอง
7. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
8. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และการทรัพย์สินทางปัญญา
9. การใช้สิทธิทางการเมือง
10. การเคารพหลักสิทธิมนุษยชน
11. การต่อต้านการคอร์รัปชัน
12. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
13. การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ และลงโทษ



นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำ เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ยังกำกับดูแลให้มีการจัดอบรมอัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการคอร์รัปชัน แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในวันที่ 10 และ 20 ธันวาคม 2567 เพื่อได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งหวังให้คู่ค้ามีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับวิถีการดำเนินงานของบริษัท จึงได้สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจที่ครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการเคารพและการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

ในปี 2567 ไม่พบการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรม และบริษัทไม่มีการกระทำใดที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล อาทิ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทได้เผยแพร่นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ รวมทั้งช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvotai.com/th/corporate-governance](http://www.tvotai.com/th/corporate-governance)



## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code)

ในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับกฎหมาย และแนวปฏิบัติในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท บริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย นโยบาย

การกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายที่เกี่ยวข้องดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

[www.tvothai.com/th/corporate-governance](http://www.tvothai.com/th/corporate-governance)

ปี 2567 เรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

คณะกรรมการควมประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าโครงสร้างคณะกรรมการยังคงมีความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระ 5 คน จากกรรมการทั้งหมด 12 คน คิดเป็นร้อยละ 41.67

จากการที่บริษัทยึดมั่นในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจมาใช้ในการบริหารและดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และได้พัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับบริบทมาโดยตลอด เป็นผลให้บริษัทได้รับการประเมินจากองค์กรต่าง ๆ ดังนี้



### ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2567 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies – CGR)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับการประเมินคะแนน CG อยู่ในระดับดีเลิศ (Excellent) หรือ 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 อันแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการบริหารงานอย่างโปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างรอบด้าน



### หุ้นยังยืน SET ESG Rating ระดับ AAA

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับการจัดอันดับหุ้นยังยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2567 หรือชื่อเดิม Thailand Sustainability Investment (THSI) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต่อเนื่องเป็นปีที่ 8 ในกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร โดยในปีนี้ได้ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในระดับ AAA สะท้อนความมุ่งมั่นในการดำเนินงานที่ยึดหลักความยั่งยืนที่ผสานเข้ากับการดำเนินงานในทุกด้าน ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) และการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม



### CSR-DIW Award และ CSR-DIW Continuous Award ประจำปี 2567

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (TVO3 และ OP3) รับรางวัล “โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน” หรือ CSR-DIW Award ประจำปี 2567 และได้รับรางวัล “โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน” หรือ CSR-DIW Continuous Award ประจำปี 2567 (TVO1) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม สะท้อนถึงความตั้งใจในการรักษามาตรฐานการทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน



### โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุม สามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM) Checklist ประจำปี 2567 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ด้วยคะแนน 100 คะแนน อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง”



### ESG100 List

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ในบริษัทกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2567 ซึ่งจัดขึ้นโดยสถาบันไทยพัฒน์ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 (2559 – 2567) จากการประเมินหลักทรัพย์จดทะเบียนจำนวนทั้งสิ้น 920 หลักทรัพย์





## Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2567

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน หรือ Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2567 สะท้อนการดำเนินงานที่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกมิติ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใสภายใต้กรอบการรายงานตามมาตรฐาน Global Reporting Initiative (GRI)



## ยอดขายอันดับ 1 จาก NielsenIQ (NIQ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลยอดขายอันดับ 1 ในกลุ่มน้ำมันทั่วเหลือง จาก NielsenIQ (NIQ) บริษัทชั้นนำระดับโลกด้านการวิเคราะห์ข้อมูลและวิจัยตลาด สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมสินค้าอุปโภค-บริโภคประเภทน้ำมันทั่วเหลือง ประจำปี 2567 ซึ่งเป็นเครื่องยืนยันถึงความสำเร็จในฐานะแบรนด์ชั้นนำที่ได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคทั่วประเทศ



## CAC Membership Certification

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับอนุมัติรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย หรือ CAC โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี (ปี 2565 – 2568) อันแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการบริหารงานอย่างโปร่งใส ตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย



## อย. Quality Award 2024

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล “อย. คิวอลิตี้ อวอร์ด ประจำปี 2567” ประเภทสถานประกอบการดีเด่นด้านอาหาร จากกระทรวงสาธารณสุข ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งยังตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลชุมชน ใส่ใจสังคม และรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



## Thailand's Most Admired Brand 2024

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายน้ำมันพืชตรา “อู่น” ได้รับรางวัล Thailand's Most Admired Brand 2024 จากนิตยสาร BrandAge ในฐานะแบรนด์น้ำมันพืชที่น่าเชื่อถือที่สุดในประเทศไทย สะท้อนถึงความเป็นผู้นำอันดับ 1 ในตลาดน้ำมันพืชที่ผู้บริโภคไว้วางใจติดต่อกันเป็นปีที่ 4



## CAC Change Agent

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จาก CAC ด้วยบริษัทให้ความสำคัญกับการขยายเครือข่ายธุรกิจไปรษณีย์ไปยังบริษัทคู่ค้า โดยการสนับสนุนและชักชวนให้บริษัทคู่ค้ามาประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วม CAC ในโครงการรับรอง SME





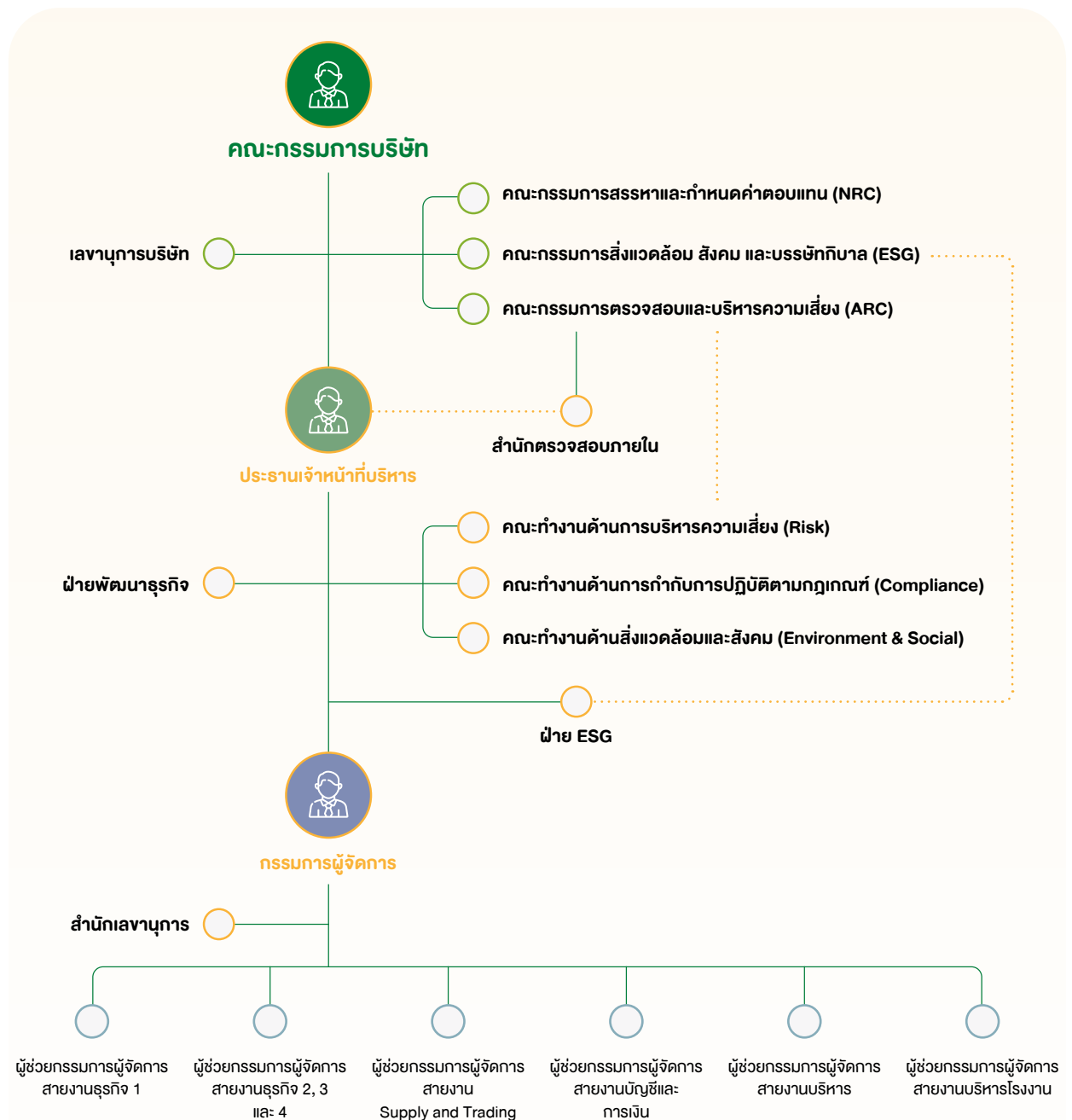
## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

### และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

#### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ผังโครงสร้างองค์กร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)





## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG ซึ่งส่งเสริมให้การกำกับดูแลกิจการมีความเหมาะสม ตรวจสอบได้ และเป็นการถ่วงดุลระหว่างกัน

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติหลากหลายจากสาขาวิชาชีพ ทักษะความชำนาญ และมีประสบการณ์ในด้านอุตสาหกรรมน้ำมันพืชโดยตรง รวมถึงมีประสบการณ์ด้านอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการและธุรกิจของบริษัท โดยไม่จำกัดหรือแบ่งแยกเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด วัฒนธรรม และชนบทธรรมเนียม เป็นผู้ที่ใช้เวลาเพียงพอและให้ความทุ่มเทในการปฏิบัติงานของบริษัท คณะกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ทั้งระยะสั้นและระยะยาวร่วมกับผู้บริหารระดับสูง และมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้มีกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นฐานในประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 คน ประกอบด้วยกรรมการเพศชาย 9 คน กรรมการเพศหญิง 3 คน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนทางธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศและข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านแนวทางที่อาจก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรม หรือไม่โปร่งใส ซึ่งอาจกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมทั้งดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น สำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่ โดยกรรมการทั้งหมดเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์สอดคล้องกับธุรกิจขององค์กร องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทปัจจุบันมีดังนี้

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 11 คน (คิดเป็นร้อยละ 91.67 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท) ประกอบด้วย
  - กรรมการอิสระ 5 คน (ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด คิดเป็นร้อยละ 41.67 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท)
  - กรรมการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัท จำนวน 6 คน (คิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน (คิดเป็นร้อยละ 8.33 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท)
- กรรมการที่เป็นผู้หญิง 3 คน (คิดเป็นร้อยละ 25)



กรรมการหญิง

**3 คน**

ร้อยละกรรมการหญิง

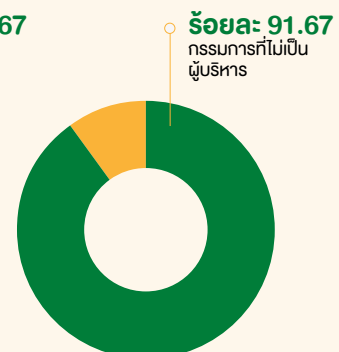
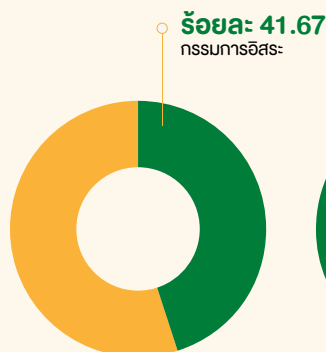
**ร้อยละ 25**

ของกรรมการทั้งหมด (12 คน)



กรรมการชาย

**9 คน**





## 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริษัท มีทั้งหมด 12 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 5 คน (สัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 คน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีรายนามคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับเป็นกรรมการ	จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์ เมธิ์นทรีย์	ประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	13 มกราคม 2564	3 ปี 11 เดือน
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	รองประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	28 กุมภาพันธ์ 2561	6 ปี 10 เดือน
3. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน	กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	15 ตุลาคม 2564	3 ปี 2 เดือน
4. นางสาวกักรวรรณ มานัสสภิตย์	กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	22 เมษายน 2565	2 ปี 8 เดือน
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ <sup>1</sup>	กรรมการ (อิสระ) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	21 กรกฎาคม 2566	1 ปี 5 เดือน
6. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ <sup>2</sup>	กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	29 เมษายน 2554	13 ปี 8 เดือน
7. นายวิชัย วิทยฐานกรณ	กรรมการ	13 พฤษภาคม 2559	8 ปี 7 เดือน
8. นายวัชร วิทยฐานกรณ <sup>2</sup>	กรรมการ	29 เมษายน 2556	11 ปี 8 เดือน
9. นายพาชัย จันทรพิทักษ์ <sup>2</sup>	กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	18 มีนาคม 2558	9 ปี 9 เดือน
10. นายเอกรัฐ วงศ์สุภชาติกุล	กรรมการ	28 เมษายน 2559	8 ปี 8 เดือน
11. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม <sup>2</sup>	กรรมการ	26 เมษายน 2560	7 ปี 8 เดือน
12. นายคุณา วิทยฐานกรณ <sup>2</sup>	กรรมการ	23 เมษายน 2564	3 ปี 8 เดือน

หมายเหตุ : <sup>1</sup> ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ กรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2567

<sup>2</sup> กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 2 คน ใน 5 คน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ที่สำคัญในการกำกับดูแลการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท กำกับดูแลกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน และติดตามการทำงานของฝ่ายจัดการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2567 ไม่ปรากฏว่าบริษัทมีการกระทำที่ขัดต่อกฎระเบียบที่ร้ายแรงตามกฎหมายของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือมีการกระทำผิดด้านการทุจริตหรือกระทำความผิดจริยธรรม หรือมีกรณีที่กรรมการไม่เป็นผู้บริหารลาออกเนื่องจากประเด็นการกำกับดูแลกิจการของบริษัท หรือมีกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัท เนื่องจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องดูแลของคณะกรรมการบริษัท

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท (Directing) และกำกับควบคุมดูแล (Monitoring and Supervision) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้วยความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงขึ้นให้แก่กิจการ และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ (Accountability to Shareholders) ดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส (Duty of Disclosure) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ESG และกำหนดให้ทบทวนเป็นประจำทุกปี

ในปี 2567 ความเสี่ยงเป็นเรื่องที่สำคัญอย่างยิ่ง บริษัทจึงได้ยกระดับการบริหารความเสี่ยงขึ้นมารวมกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 มีมติเพิ่มบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบด้านความเสี่ยง และเปลี่ยนชื่อ “คณะกรรมการตรวจสอบ” เป็น “คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” นอกจากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 ได้มีมติทบทวนและอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม และแนวปฏิบัติในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทเผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvotai.com/th/corporate-governance](http://www.tvotai.com/th/corporate-governance)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท มีรายละเอียดสำคัญที่ครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Care and Duty of Loyalty) เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส (Duty of Disclosure) พร้อมทั้งดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience) เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก พร้อมทั้งจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
2. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการบริหารงานและการดำเนินงานของบริษัท และมีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญดังนี้:

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายระยะยาว นโยบายการดำเนินธุรกิจ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท พร้อมทั้งติดตามให้มีการนำกลยุทธ์บริษัทไปปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดไว้ และดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้มีการทบทวนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแผนธุรกิจองค์กร และงบประมาณประจำปี และในระหว่างปีบริษัทจะทบทวนแผนธุรกิจดังกล่าว เพื่อให้สามารถปรับกลยุทธ์และดำเนินงานได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสูงสุด สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสะท้อนผลการดำเนินงานอย่างแท้จริง

ปี 2567 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567 คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวน และอนุมัติแผนธุรกิจองค์กรสำหรับครึ่งปีหลังของปี 2567 เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เป็นปัจจุบันให้การดำเนินงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2567 และ ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวน และอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ



- กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ รวมถึงอำนาจอนุมัติ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสม
- ปี 2567 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเรื่องบุคคลที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- กำหนดโครงสร้างองค์กร หรือโครงสร้างการบริหารที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และนโยบายการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือต่างๆ ที่บริษัทกำหนด รวมทั้งประพฤติตนเป็นแบบอย่างเพื่อให้ความมั่นใจว่า โครงสร้างและวิธีปฏิบัติต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัทที่เป็นอยู่ได้ปูทางไว้สำหรับการกำกับดูแลที่เหมาะสม และการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมที่ดี
- ปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 ได้พิจารณาอนุมัติทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้ง บริษัทได้มีการให้ข้อมูลความรู้อัปเดตทฤษฎีบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการ กำหนดโครงสร้างอำนาจอนุมัติ และอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการคณะกรรมการ กำกับดูแลให้มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมทั้งตามสายงานและประเภทธุรกิจ โดยให้มีลักษณะใกล้เคียงกับบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพิ่มความชัดเจนในบทบาทความเป็นผู้นำของคณะกรรมการ และมีการแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทบทวนและปรับผังโครงสร้างองค์กร เพื่อให้มีความเหมาะสมกับปัจจุบัน

- กำหนดนโยบายการลงทุนเพื่อการบริหารทางการเงิน รวมถึงนโยบายและวงเงินสำหรับการซื้อขายเครื่องมือทางการเงิน (Option) ตลอดจนพิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นชอบต่อรายการที่มีสาระสำคัญ เช่น การอนุมัติใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การกู้ยืม การค้าประกัน โครงการลงทุนใหม่ โดยให้เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน และป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และพิจารณาอนุมัติกรอบนโยบายสำหรับการซื้อขายเครื่องมือทางการเงิน (Options) ตลอดจนเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ เพื่อลดผลกระทบต่อราคาที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของผลประกอบการของบริษัท และพิจารณาอนุมัติกรอบนโยบายการทำธุรกรรม Forward FX เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (FX) สำหรับผลิตภัณฑ์ที่ได้มีการขายล่วงหน้า (Forward Selling) และพิจารณาอนุมัติปรับเกณฑ์การทำธุรกรรม Swap & Options ให้มีความสอดคล้องกับสภาวะตลาดในปัจจุบันที่ราคาถั่วเหลือง กากถั่วเหลือง และน้ำมันถั่วเหลืองปรับตัวเพิ่มขึ้น
- จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลให้กระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการติดตามให้มีการปฏิบัติตามที่มีประสิทธิภาพ
- ในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติเห็นชอบตามข้อเสนอจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน ที่เปิดเผยต่อสาธารณะ ถูกต้อง โปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุน และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล



ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการรายงานตามเหตุการณ์ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กำหนด และเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” [www.tvothai.com/th/investor/set-announcements](http://www.tvothai.com/th/investor/set-announcements)

- กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ กลไกที่จะสามารถกอบกู้ฐานะการดำเนินงานได้ ในกรณีกิจการประสบปัญหาทางการเงิน และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
  - กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และมีการประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทได้ยกระดับด้านความเสี่ยง โดยมอบหมายให้คณะอนุกรรมการกำกับดูแลเรื่องบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยงรายงานผลการดำเนินงานให้คณะอนุกรรมการรับทราบ สำหรับปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) กำกับดูแลการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยง โดยเพิ่มบทบาทหน้าที่ด้านบริหารความเสี่ยงไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ ESG (มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567)
- อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทเห็นถึงความสำคัญด้านบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในปัจจุบัน ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร จึงได้ปรับโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง จากเดิมที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ ESG ให้มารวมอยู่กับ คณะกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 โดยเพิ่มหน้าที่และความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยง ในการกำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ รวมถึงพิจารณาเกณฑ์และขอบเขตความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับทิศทางในธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุน ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง และธุรกิจอื่น ๆ รายงานผลการกำกับดูแล ต่อคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงอนุมัติให้เปลี่ยนชื่อคณะอนุกรรมการจาก “คณะกรรมการตรวจสอบ”

เป็น “คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” ให้สอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

- กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่กิจการ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำเทคโนโลยีที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่กิจการตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการดำเนินการด้านวิจัยและพัฒนา เพื่อเป็นการต่อยอดผลิตภัณฑ์และปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต
- ในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินโครงการปรับปรุง TVO1 โดยใช้เทคโนโลยีใหม่ในการสกัดน้ำมันถั่วเหลืองคุณภาพสูง เพื่อใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดเวลาทำงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตอบสนองนโยบาย Net Zero Pathway ของบริษัท และได้นำเทคโนโลยีดิจิทัลและระบบ Automation มาช่วยในการบันทึก จัดเก็บ วิเคราะห์ข้อมูล และใช้ข้อมูล เพื่อปรับเปลี่ยนเงื่อนไขการผลิตแบบเรียลไทม์ นำไปสู่การจัดการและการแก้ไขปัญหาได้อย่างตรงจุดรวดเร็ว เพื่อการบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมคุณภาพของสินค้าให้เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการ
- กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการใช้เครื่องมือ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และมีความยืดหยุ่นเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานภายใต้สถานการณ์การที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ เพื่อมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยี ฝ่ายจัดการได้จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาด้าน Cyber Security โดยตรงทำการตรวจสอบ และให้คำแนะนำวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัย ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างรัดกุมและปลอดภัย
- พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและอนุมัติกฎบัตร เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางเพื่อพิจารณา

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษา และผู้บริหารระดับสูง หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นจำเป็นหรือสมควร
- สนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลที่ดี และดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

ในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 พิจารณาอนุมัติการทบทวนคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ บริษัทได้กำหนดนโยบายงดรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดในทุกกรณี และได้ขอความร่วมมือผู้ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งดการให้ของขวัญในช่วงเทศกาลปีใหม่และในโอกาสอื่นใด ทั้งนี้ บริษัทได้รับอนุมัติรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เมื่อปี 2565

นอกจากนี้ ในปี 2567 บริษัทได้สมัครเข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็นโครงการพิเศษของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจโปร่งใสไปยังบริษัทคู่ค้า โดยบริษัทสามารถเชิญชวนให้บริษัทคู่ค้า SMEs เข้าประกาศเจตนารมณ์กับ CAC ได้จำนวน 6 บริษัท และได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จาก CAC

- ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการกรรมการ และผู้ถือหุ้น รวมทั้งการใช้สิทธิของบริษัทในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม
- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการพิจารณาทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกัน

และรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุก 2 ปี ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับปัจจุบัน ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567

- ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งติดตามผลการประเมิน และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 เพื่อพิจารณาให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งได้มีการรายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568

- กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ และกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 พิจารณาให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- กำกับดูแลให้มีระบบการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่มีความเหมาะสม สอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว



คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้คณะกรรมการ  
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณากำหนด  
นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน  
ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม และเชื่อมโยงกับผล  
การดำเนินงานของบริษัท โดยมอบหมายให้ประธาน  
เจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมใน  
การกำหนดค่าตอบแทน ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน  
ของผู้บริหารแต่ละคน

- กำกับดูแลให้มีแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผน  
สืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) เพื่อความต่อ  
เนื่องของการบริหารงาน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการ  
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผน  
สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ  
ผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่กรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อ  
เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ตลอดจน  
ติดตามให้เกิดความคืบหน้าตามแผนที่กำหนดไว้  
ในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 4/2567 เมื่อวันที่ 13  
พฤศจิกายน 2567 มีมติเห็นชอบแผนการสืบทอด  
ตำแหน่ง (Succession plan) ของประธานเจ้าหน้าที่  
บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยมีการวางแผนการ  
อบรมพัฒนาเกี่ยวกับ Leadership และ Functional  
& Networking พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการ  
บริษัทรับทราบความคืบหน้า

- กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแล  
นโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ  
พิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็น  
กรรมการในบริษัทย่อย

ในปี 2567 ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แทน  
บริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท พรอดดิจ  
จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยของบริษัท และได้เข้า  
ร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท พรอดดิจ จำกัด  
(มหาชน) จำนวน 7 ครั้ง หรือร่วมประชุมร้อยละ  
100 และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดย  
ไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เพื่อ  
ช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

- กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และ  
งบประมาณ
- กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้  
ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน และกองทุน  
สำรองเลี้ยงชีพ
- พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อดูแลและรับ  
ผิดชอบงานต่างๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และ  
จัดการงานสำคัญของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย  
และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

## อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- กำหนด และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ  
ระยะสั้น ระยะกลาง ระยะยาว และนโยบายที่สำคัญ
- กำหนดโครงสร้างอำนาจอนุมัติ
- แต่งตั้งที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษา และผู้บริหารตั้งแต่ระดับ  
กรรมการผู้จัดการขึ้นไป
- พิจารณาเบี้ยประชุม และเงินรางวัลกรรมการ เพื่อนำเสนอ  
ต่อผู้ถือหุ้น
- อนุมัติงบประมาณ ที่มีวงเงินเกินกว่า 25 ล้านบาทขึ้นไป
- อนุมัติแผนงบประมาณการเงินประจำปี รวมถึงเป้าหมายและ  
หลักเกณฑ์การเงินและการลงทุน
- อนุมัติรายการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทอื่นหรือบุคคลภายนอก  
เพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท
- อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการออกหนังสือค้ำประกันโดย  
ธนาคารและการใช้วงเงินหนังสือค้ำประกัน
- อนุมัติการเปิด ปิดบัญชีธนาคาร สถาบันทางการเงิน และ  
กำหนดผู้ลงนามและวงเงินในระเบียบการลงนามส่งจ่ายบัญชี  
ธนาคาร
- อนุมัติหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการ  
ระหว่างกัน
- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแก่ผู้ถือหุ้น
- อื่นๆ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับ  
ของบริษัท

## การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีการแบ่งแยกบทบาท หน้าที่  
และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบ  
ทานการบริหารงาน โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาและ  
ให้ความเห็นชอบในนโยบายภาพรวม กลยุทธ์ การกำกับดูแล  
กิจการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ในการบริหารจัดการงานของ  
บริษัทตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ

- **ประธานกรรมการ** ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับประธาน  
เจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่แบ่งแยกกัน เพื่อให้มั่นใจ  
ว่ามีการตรวจสอบและเป็นการถ่วงดุลอำนาจการจัดการ  
ระหว่างคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ไม่มีผู้ใดมี  
อำนาจเบ็ดเสร็จ ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและ  
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับ  
ฝ่ายบริหาร ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท และมีหน้าที่  
รับผิดชอบดังนี้
1. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ  
คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน  
เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์  
และเป้าหมายหลักขององค์กร
  2. ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริม  
ให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแล  
กิจการที่ดี

3. เรียกประชุมคณะกรรมการและกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้ (ก) เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และ (ข) กรรมการได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอ ล่วงหน้าก่อนการประชุมคณะกรรมการ
  4. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
  5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
  6. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร** มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดการงานประจำวันของบริษัทภายใต้กรอบนโยบายตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน ดังนี้
    1. กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ภายใต้กฎหมายเงื่อนไข ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท
    2. กำหนดแนวทางการดำเนินกิจการ การพัฒนา และการขยายงาน ให้เป็นไปตามแนวนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
    3. แต่งตั้งบุคคลตามจำนวนที่จำเป็นและเหมาะสมให้เป็นผู้บริหารของบริษัท ยกเว้นตำแหน่งผู้บริหารตั้งแต่ระดับรองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อปฏิบัติหน้าที่พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ
    4. มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายด้านการลงทุน การจัดซื้อและการจัดจ้าง ภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 25 ล้านบาท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการทำสัญญา ดังนี้ บรรจุภัณฑ์ ภายในวงเงินไม่เกิน 400 ล้านบาทต่อปี และเอกสาร ภายในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาทต่อปี
    5. มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับการจัดซื้อวัตถุดิบ ดังนี้
      - 5.1 ค่าซื้อวัตถุดิบ ให้มีอำนาจอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 70 ล้านบาทหรือดอลลาร์สหรัฐ หรือภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 100,000 ดอลลาร์สหรัฐแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
      - 5.2 การกู้ยืมเงินหรือจัดหางานเงินสินเชื่อภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 3,000 ล้านบาท

5.3 การจัดทำเครื่องมือทางการเงินเพื่อการบริหารความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้มีอำนาจอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านดอลลาร์ (ประมาณล่ำละ 50 ล้านบาทดอลลาร์สหรัฐ)

6. ดูแลให้มีบุคลากรที่มีความสามารถและมีการเตรียมแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาผู้บริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
7. ดูแลให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบและนโยบายที่เหมาะสมสำหรับการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องทันกาล รวมถึงดูแลให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินถูกจัดเตรียมและนำเสนออย่างถูกต้องตามควร และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นต่อนักลงทุน
8. มีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ในการบริหารกิจการของบริษัทตามกฎหมาย และอันจำเป็นแก่การบริหารกิจการของบริษัทเป็นการทั่วไป ตามรายละเอียดดังนี้
  - 8.1 มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
  - 8.2 อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
  - 8.3 ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป
- **ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท** มีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะแก่กรรมการบริษัท
- **ฝ่ายจัดการ** มีหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้
  1. ควบคุมและบริหารจัดการงานทั่วไปของบริษัท รวมทั้งมีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันตามขอบเขตที่ได้รับอำนาจอนุมัติดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท
  2. พิจารณาแผนการลงทุนต่างๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
  3. ดำเนินการใดๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น





## 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่พิจารณาถ่วงดุลการดำเนินงานที่สำคัญเป็นการเฉพาะเรื่องด้วยความรอบคอบและมีประสิทธิภาพ เพื่อนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการรายงานการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในรายงานประจำปี ตลอดจนมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจเรื่องสำคัญในบางเรื่องตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้ โดยจัดให้มีกฎบัตรและมีการทบทวน กฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคณะ โดยบริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยบนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvothai.com/th/corporate-governance](http://www.tvothai.com/th/corporate-governance)

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนองค์ประกอบคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี รายละเอียดตามผังโครงสร้างองค์กร และบนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา” หัวข้อย่อย “โครงสร้างการจัดการ” [www.tvothai.com/th/about/organization-chart](http://www.tvothai.com/th/about/organization-chart) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยใหม่ เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 สำหรับรายชื่อและบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างเพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ จิระพันธุ์ <sup>1</sup>	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (อิสระ)
2. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (อิสระ)
3. นางสาวกัทรวรรณ มานัสสถิตย์ <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (อิสระ)

หมายเหตุ : <sup>1</sup> เป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมาย

<sup>2</sup> เป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน

นอกจากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 มีมติแต่งตั้ง ดร.ชัยวัฒน์ สหัสกุล เป็น “ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” ผู้ซึ่งมีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ด้านความเสี่ยงเป็นอย่างดี เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

## คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระเท่านั้น มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่ครบวาระอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทผ่านทางสำนักตรวจสอบภายใน โดยใช้วิธีการตรวจสอบและสอบทานการบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงกำหนดให้มีการจัดประชุมปกติอย่างน้อยปีละ 4 ครั้งตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจพิจารณาให้มีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น และมีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองอย่างครบถ้วนเพื่อตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 มีมติอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง

### รายงานทางการเงิน

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

### การควบคุมภายใน

2. สอบทานและกำกับดูแล ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในของระบบงานต่างๆ ของบริษัทให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

### การบริหารความเสี่ยง

3. กำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร และระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ที่เสนอโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมถึงให้คำแนะนำเสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ให้แก่คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ
4. พิจารณาเกณฑ์และขอบเขตของความเสี่ยง การกำกับดูแล และสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กรที่สอดคล้องกับทิศทางในธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุน ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง และธุรกิจอื่นๆ รวมทั้งมอบหมายงานอันเกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้แก่คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ และติดตามอย่างสม่ำเสมอ
5. รายงานผลการกำกับดูแล และการปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

### การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

6. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

7. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน ให้มีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ และมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ ในเรื่องดังกล่าวข้างต้นให้รวมถึงเรื่องการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นเรื่องหนึ่งที่สำคัญ ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ  
ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ควรพิจารณาประเด็นเกี่ยวกับความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานและความคิดใหม่ๆ เข้ามาหารือกันในการปฏิบัติงาน
8. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กรตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม

### ผู้สอบบัญชี

10. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับ และได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งนโยบายในการว่าจ้างผู้สอบบัญชี เพื่อทำหน้าที่ให้บริการอื่นที่มีไม่เกี่ยวข้องกับการสอบบัญชี
12. สอบทานแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี สำหรับการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท

### การตรวจสอบภายใน

13. พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน



## อื่นๆ

14. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบฯ ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 6) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบฯ แต่ละท่าน
  - 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ
  - 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
15. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเรียกผู้เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นสมควร
  - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบฯ รายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

16. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
17. คณะกรรมการตรวจสอบฯ สามารถขอคำปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดตามที่เห็นว่ามีควมจำเป็น โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

## คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องเป็นกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่เสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ปี 2567 ได้เสนอความเห็นเกี่ยวกับการทบทวนเกณฑ์การประเมินค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประชุมคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีการจัดประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล และทบทวนระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการสรรหาที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้ข้อบังคับประกอบ 4 ด้านของ Balanced Scorecard ได้แก่ 1) ด้าน Financial 2) ด้าน Customer 3) ด้าน Internal Process และ 4) ด้าน Learning and Growth

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์	เมธินกรีย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (อิสระ)
2. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (อิสระ)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิศา	สุรศักดิ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (อิสระ)
4. นางสาววิบูลย์ลักษณ์	ร่วมรักษ์	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### อำนาจ

- กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
- กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง และสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ในการให้คำปรึกษาและความเห็นอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เข้าดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ
- พิจารณาให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการได้จัดเตรียมไว้
- พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรสู่ความยั่งยืน ตั้งแต่การกำกับดูแลกิจการ การกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ การบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG รวมถึงการจัดการห่วงโซ่คุณค่าที่บูรณาการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental Social and Governance : ESG) เข้าไปในกระบวนการดำเนินธุรกิจ เพื่อดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว สร้างผลเชิงบวกต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย แบบบูรณาการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการ ESG มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ พร้อมทั้งกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการ ESG และให้มีการทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 มีมติอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการ ESG

คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการ ESG ต้องเป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ นอกจากนี้ ให้มีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2567 คณะกรรมการ ESG มีการประชุม รวม 2 ครั้ง



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน กรรมการบริษัท 2 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์	เมธินทรีย์	ประธานคณะกรรมการ ESG (อิสระ)
2. นายวิฑูร	ตระกูลสุน	กรรมการ ESG (อิสระ)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา	สุรศักดิ์ <sup>1</sup>	กรรมการ ESG (อิสระ)
4. นางสาวอริญญา	วิทยฐานกรณ	กรรมการ ESG
5. นายพาชัย	จันทร์พิทักษ์	กรรมการ ESG

หมายเหตุ : <sup>1</sup> ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุรศักดิ์ กรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2567

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ESG

### อำนาจ

ให้คณะกรรมการ ESG มีอำนาจดังต่อไปนี้

- (1) มอบหมายให้หน่วยงานใดๆ ของบริษัท ให้ถ้อยคำ และ/หรือ ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานนั้นๆ ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่าจำเป็นและสมควรต่อการปฏิบัติหน้าที่
- (2) เชิญผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัทเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ ESG เพื่อให้ถ้อยคำ ชี้แจง และ/หรือ ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่นั้นๆ ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่าจำเป็นและสมควรต่อการปฏิบัติหน้าที่

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

#### ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม

- (1) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องกลยุทธ์ หรือ แนวทางการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิ่งแวดล้อมและสังคม
- (2) พิจารณาทบทวนนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
- (3) เสนอแนะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม และสังคม ที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ธุรกิจ การปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานหรือชื่อเสียงของบริษัทแก่คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้คำแนะนำในการปรับปรุงนโยบาย การปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

### ด้านบรรษัทภิบาล

- (1) พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนนโยบาย/มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) เสนอแนะ ทบทวน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติ เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการและการประเมินผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### ด้านการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาสอบทานประเด็นความเสี่ยง ผลกระทบ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG ต่อตัวแทนคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG จะได้รับการบริหารจัดการอย่างถูกต้องเหมาะสม

### อื่นๆ

- (1) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการ ESG อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่มีการแก้ไขปรับปรุง
- (2) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในกรณีที่มีความจำเป็นและเหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วง คณะกรรมการ ESG อาจขอความเห็นชอบจากที่ปรึกษาอิสระ รวมถึงเข้ารับการอบรมและเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล



## คณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ทำงานด้านบริหารความเสี่ยงดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้แทนจากแต่ละฝ่ายงาน และกรรมการผู้จัดการ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะทำงาน โดยมีหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงานโดยตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Management Plan) โดยวิเคราะห์ ประเมิน กำหนดตัววัดผลกระทบและตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator: KRI) รวมถึงกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ทั้งนี้ ให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG เช่น ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นต้น
- กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเสี่ยงที่ทนรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance)

- ติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงและตัวชี้วัดความเสี่ยง เพื่อทบทวนระดับความเสี่ยงและมาตรการจัดการให้เหมาะสม
- รายงานผลการดำเนินงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อรับทราบ พิจารณา และให้ความเห็น เพื่อให้มั่นใจว่าผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนฯ อย่างมีประสิทธิภาพ
- สื่อสารและผลักดันให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติ มีการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
- จัดให้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- หน้าที่อื่นๆ ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย

## คณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองและขับเคลื่อนโครงการลงทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น มุ่งเน้นการเติบโตทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

คณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 คน กรรมการบริษัท 2 คน และผู้แทนจากฝ่ายจัดการ 2 คน รวม 6 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์	ประธานคณะทำงาน
2. นายวิภูธา	ตระกูลสุน	รองประธาน
3. นายพายุ	จันทร์พิทักษ์	กรรมการ
4. นายคุณา	วิฑูรานุกรณ์	กรรมการ
5. นายสุชัย	วิเศษสีลา	กรรมการ
6. นายไกรวุฒิ	ภิญโญคุปต์	เลขาธุรการที่ประชุม

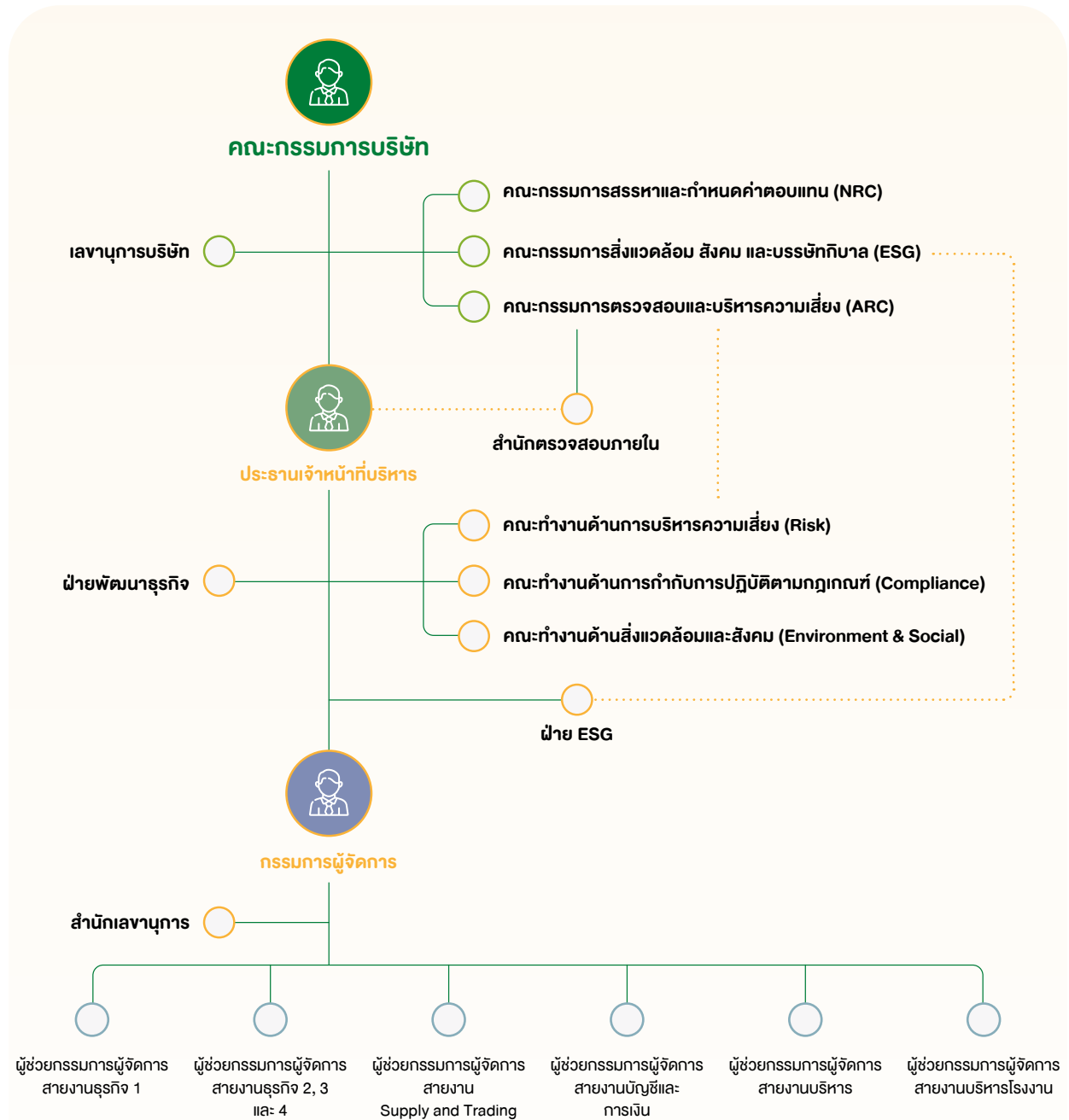
### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่

- วางแผนงาน การจัดการ และควบคุมให้งานในแต่ละโครงการดำเนินไปได้อย่างราบรื่น
- ตัดสินใจ แก้ปัญหา และติดตามความคืบหน้าของโครงการ
- คณะทำงานสามารถเชิญที่ปรึกษาบริษัท ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมให้ความคิดเห็น
- คณะทำงานสามารถมอบหมายให้ฝ่ายจัดการจัดทำข้อมูล เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- รายงานความคืบหน้าของคณะทำงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

## 7.4 คณะผู้บริหาร

### 7.4.1 โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท

ผังโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผู้บริหารของบริษัทภายใต้ नियามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จำนวน 6 คน ดังนี้

รายชื่อ			ตำแหน่ง
1.	นายพชัย	จิณรงค์พิทักษ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายสุชัย	วิเศษลีลา	กรรมการผู้จัดการ
3.	นายสุรณัฐ	เอนรสบ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1
4.	นางสาวพจนีย์	อศวิพัฒน์กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3 และ 4
5.	นายสุสภา	หวังพงศ์พิพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารโรงงาน
6.	นายพีรเศรษฐ์	โสภณณัฐ <sup>1</sup>	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร

หมายเหตุ : <sup>1</sup> นายพีรเศรษฐ์ โสภณณัฐ ลาออกจากตำแหน่ง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร (CFO) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ซึ่งบริษัทอยู่ระหว่างการสรรหาผู้ที่มีความรู้ความสามารถ เข้ามาดำรงตำแหน่ง CFO ของบริษัท โดยในระหว่างการสรรหา CFO ท่านใหม่ บริษัทขอเสนอหมายให้ นางสาวสุนันดา ไตรเทพาภิรักษ์ CFO ท่านเดิมเป็นที่ปรึกษาทางด้านบัญชีและการเงินของบริษัท โดยมี นางสาวประกายดาว โคตุภา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้จัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการบัญชีและสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ เมื่อบริษัทแต่งตั้ง CFO ท่านใหม่เรียบร้อยแล้ว บริษัทจะแจ้งสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ทราบต่อไป

### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ในรูปของดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (Key Performance Indicators: KPI) พร้อมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปี ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน (Performance Management) ของผู้บริหารแต่ละคนตามเป้าหมายของงานที่ได้รับมอบหมาย โดยมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ประจำปีของบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน

สำหรับค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการกำหนดอย่างเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรม และสมเหตุสมผล คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน การกำหนดจ่ายค่าตอบแทนพิจารณาทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยระยะสั้นพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปีเปรียบเทียบกับแผนธุรกิจที่วางไว้ สำหรับ

ระยะยาวพิจารณาจากความสามารถในการกำหนดกลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงาน เพื่อบรรลุเป้าหมาย และภารกิจตามวิสัยทัศน์ขององค์กร รวมทั้งผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทขอหมายให้คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท นอกเหนือจากที่ได้รับในฐานะเป็นกรรมการบริษัท

ในปี 2567 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 6 คน ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนรวมทั้งสิ้น 42.52 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 6.30 ของค่าตอบแทนรวมทั้งหมดของกิจการ) นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น



## 7.5 บุคลากร

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม และตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานที่เป็นทรัพยากรอันมีคุณค่าในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีพนักงานทั้งหมด 1,176 คน ลดลงจากปี 2566 จำนวน 38 คน หรือลดลงร้อยละ 3.13 โดยแบ่งเป็นพนักงานประจำสำนักงานใหญ่ 152 คน และพนักงานฝ่ายผลิต 1,024 โดยมีช่วงอายุ เพศ และระดับการศึกษาที่หลากหลาย แยกตามสายงานดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
สายงานที่ขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ	22
สายงานตรวจสอบภายใน	4
สายงานบัญชีการเงิน	30
สายงานการตลาดและการพาณิชย์	53
สายงานบริหารส่วนกลาง (บุคคล, ธุรการ, จัดซื้อ, กฎหมาย)	37
สายงานการผลิต	1,030
<b>รวม</b>	<b>1,176</b>

### คำตอบแทนพนักงาน

บริษัทกำหนดนโยบายคำตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้ผลตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม โดยการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนของแต่ละระดับตำแหน่งงานอย่างเหมาะสม พิจารณาจ่ายคำตอบแทนจากผลการปฏิบัติงาน และระดับตำแหน่งงานที่รับผิดชอบตามความรู้ ความสามารถ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้คำตอบแทนที่เท่าเทียมและเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายในองค์กร ขณะเดียวกันกำหนดการจ่ายคำตอบแทนให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ ดัชนีราคาผู้บริโภค และการจ่ายคำตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำตอบแทนพนักงานจะต้องเหมาะสมกับการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตของบริษัท โดยพนักงานได้รับคำตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

### เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นสวัสดิการที่จัดให้พนักงานและเป็นการส่งเสริมการออมเงินอีกวิธีหนึ่ง รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยบริษัทมีนโยบายคัดเลือกกองทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อรักษาเงินต้นของสมาชิกกองทุนให้คงอยู่ ทั้งนี้ พนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงานแต่ละคน โดยพนักงานต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน โดยมีอัตราเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดังนี้

อายุสมาชิก	อัตราเงินสมทบ
อายุสมาชิกตั้งแต่ 1 ปี คสว 5 ปี	ร้อยละ 3
อายุสมาชิก 5 ปีขึ้นไป คสว 10 ปี	ร้อยละ 5
อายุสมาชิก 10 ปีขึ้นไป	ร้อยละ 7

ในปี 2567 บริษัทมีพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 840 คน คิดเป็นร้อยละ 71.43 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

นอกจากนี้ ในปี 2567 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน ดังนี้

- (1) ค่าตอบแทนระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการปรับเพิ่มอัตราเงินเดือนปีละ 1 ครั้ง โบนัสประจำปีตามผลประกอบการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานรายบุคคล รวม 638 ล้านบาท
- (2) ค่าตอบแทนระยะยาว ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินเกษียณอายุงาน โดยบริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวม 15 ล้านบาท และตั้งสำรองผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 20 ล้านบาท

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

#### ผู้ควบคุมดูแลการกำกับดูแลและการเงิน

บริษัทมอบหมายให้ นายพีรเศรษฐ์ โสภคณิสร์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงินและสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการกำกับดูแลและการเงินของบริษัทปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

อย่างไรก็ดี นายพีรเศรษฐ์ โสภคณิสร์ นายพีรเศรษฐ์ โสภคณิสร์ ลาออกจากตำแหน่ง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร (CFO) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ซึ่งบริษัทอยู่ระหว่างการสรรหาผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ เข้ามาดำรงตำแหน่ง CFO ของบริษัท โดยในระหว่างการสรรหา CFO ท่านใหม่ บริษัทมอบหมายให้ นางสาวสุนันทา ไตรเทพาภิรักษ์ CFO ท่านเดิม เป็นที่ปรึกษาทางด้านบัญชีและการเงินของบริษัท โดยมี นางสาวประกายดาว โคตุหา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้จัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงินและสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ เมื่อบริษัทแต่งตั้ง CFO ท่านใหม่เรียบร้อยแล้ว บริษัทจะแจ้งสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ทราบต่อไป

#### เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ ความสามารถและมีความเหมาะสมเป็นเลขาธิการบริษัท เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวคณิศร บัณฑิตเนตร์ ผู้อำนวยการสำนักเลขานุการ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2561 เพื่อทำหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยรายละเอียดเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

### หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งนายภุชฌ์ กองแก้ว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผลกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท สอบทานคุณภาพการปฏิบัติงานภายในบริษัทให้เป็นไปตามแผนงาน สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท รวมถึงหน้าที่ในการควบคุมและตรวจสอบอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏตาม เอกสารแนบ 3

### บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาคัดเลือกบริษัทผู้ตรวจสอบภายใน และมีมติแต่งตั้งบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระประจำปี 2567 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โดยบริษัทผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอที่จะบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

### หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ขึ้นมาเพื่อช่วยติดตามการดำเนินงาน ประมวลผล ทบทวน และปรับปรุงระบบงานต่างๆ ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมกันนี้ คณะกรรมการชุดดังกล่าวได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมอบหมายให้ นายสุสตา หวังพงศ์พิพัฒน์ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายมหาชน โดยรายละเอียดเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการ



## ปฏิบัติงานปรากฏตาม เอกสารแนบ 3

### หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมอบหมายให้นาย อังกูร อิ่มเอิบธรรม ผู้อำนวยการ แผนก Supply and Trading เป็นตัวแทนของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูล และข่าวสารของบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่



#### หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ :

อาคารน้ำมันพืชไทย เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน)  
 แขวงบวรนิเวศ เขตบวรนิเวศ กรุงเทพฯ 10600  
 โทรศัพท์ : 02-477-9020  
 อีเมล : ir@tvothai.com

### ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปี 2567 ประกอบด้วย นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7480 และ/หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813 และ/หรือ นายวัชรินทร์ ภัสรพงษ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6660 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีดังนี้

#### 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

	ค่าตอบแทน (บาท)
ค่าสอบบัญชีของบริษัท	2,000,000
ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย	1,190,000

#### 2. ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee)

สำหรับปี 2567 ไม่มีค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee)

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท จึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ เพศ รวมถึงประสบการณ์การทำงานประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสม ทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ เข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร บริษัทมีการจัดทำตารางแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) และมีการทบทวนความหลากหลายของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี ประกอบกับการพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของคณะกรรมการ รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ

เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสอดคล้องครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของ ก.ล.ต. และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่น และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) ตามความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อบันทึกเป็นข้อมูล และมีประโยชน์ต่อการพัฒนาโครงสร้างคณะกรรมการ รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด

### แบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix)

ความรู้ / ความชำนาญ	ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	นายอภิชาติ จิระพันธุ์	นายวิทยา ตระกูลยอน	ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรภักดิ์	นางสาวกัทธวรรณ มานิสสถิตย์	นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	นายวัชร วิทยฐานกรณ์	นายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล	นายวรจวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	นายคุณา วิทยฐานกรณ์	นายพาชัย จันทรพิทักษ์	นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	จำนวนกรรมการที่มีความรู้/ ความชำนาญ	สัดส่วนกรรมการที่มีความรู้/ ความชำนาญ
ความรู้และประสบการณ์ในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์และน้ำมันพืช	●			●		●	●	●	●	●	●	●	9	75.00%
การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย การวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร	●	●	●	●					●		●	●	7	58.33%
การบริหารธุรกิจหรือการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท	●			●		●	●		●		●	●	7	58.33%
ความเชี่ยวชาญด้านการตลาดในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ		●						●	●			●	4	33.33%
ความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน		●	●		●				●			●	5	41.67%
การบริหารความเสี่ยง การบริหารจัดการในภาวะปกติ			●			●	●	●	●	●		●	7	58.33%
การบริหารตามหลัก ESG	●								●			●	3	25.00%
การบริหารทรัพยากรบุคคล		●			●				●	●		●	5	41.67%
ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล					●				●			●	3	25.00%
อื่นๆ (กฎหมาย, compliance)		●							●			●	3	25.00%

ปี 2567 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน ซึ่งมีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกรรมการทุกคนมีประสบการณ์การทำงานหรือเคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐและ/หรือภาคธุรกิจ โดยคณะกรรมการมีองค์ประกอบใน Board Skill Matrix อย่างหลากหลายสอดคล้องกับธุรกิจ กรรมการส่วนใหญ่มีความรู้และประสบการณ์ในอุตสาหกรรมวัตถุดิบอาหารสัตว์และน้ำมันพืชอันเป็นประโยชน์แก่บริษัท พร้อมทั้งมีความเชี่ยวชาญในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย การวางแผนกลยุทธ์ ขององค์กร และมีความรู้ความสามารถด้านบริหารธุรกิจหรือการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท นอกจากนี้ มีความเชี่ยวชาญด้านการตลาดในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ รวมถึงมีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล ความรู้

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล การบริหารความเสี่ยงและ  
การบริหารจัดการในภาวะปกติ ความรู้ด้านกฎหมาย, การกำกับ  
ดูแล (compliance) และการบริหารตามหลัก ESG

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญขององค์ความรู้และความเชี่ยวชาญในด้านการตลาดทั้งในและต่างประเทศ การบริหารตามหลัก ESG ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล กฎหมาย และการกำกับดูแล (compliance) ดังนั้น เพื่อเสริมสร้างความพร้อมและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทจะคัดเลือกหลักสูตรอบรมและสัมมนาที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่องจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือหน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อให้กรรมการได้เข้าร่วมอบรมและพัฒนาความรู้ในประเด็นสำคัญดังกล่าว

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาฯ นำองค์ประกอบกรรมการบริษัทที่มีจำนวนน้อย มาเป็นเกณฑ์พิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญในด้านดังกล่าว เข้าร่วมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสริมสร้างความหลากหลายและเพิ่มขีดความสามารถของคณะกรรมการให้ครอบคลุมทุกมิติของธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศเชิญชวนผ่านเว็บไซต์ของบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อและประวัติบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน พิจารณาและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี โดยในปี 2567 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทมายังบริษัทล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องจากผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2566 จนถึงวันที่ 26 มกราคม 2567 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

## หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก

### คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ก.ล.ด. และข้อบังคับบริษัท
- เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์และมีความเข้าใจในลักษณะการดำเนินธุรกิจและอุตสาหกรรมที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทและองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของกรรมการ (Board Skill Matrix)
- มีความรับผิดชอบ และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท และเพื่อส่งเสริมให้กรรมการบริษัทอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กำหนดให้กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมไม่เกิน 5 บริษัท

### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 คน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือมีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วาระการดำรงตำแหน่งของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า



6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

### วาระการดำรงตำแหน่ง

บริษัทกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (9 ปี) โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2567 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระท่านใดที่ดำรงตำแหน่งวาระเกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี รายละเอียดวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ เอกสารแนบ 1

### การแต่งตั้งกรรมการ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
3. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
4. คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ บริษัทใช้คะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาไม่มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานกรรมการเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่



ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 4 คน คือ นายอภิชาติ จีระพันธุ์ (กรรมการอิสระ) นายวิภูษิต ตรีกุลสุข (กรรมการอิสระ) ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุรทัตต์ (กรรมการอิสระ) และนายคุณา วิทยานันท์ (กรรมการ) กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง โดยกรรมการทั้ง 4 คน ได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรองของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้วว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท และเป็นผู้มีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจตลอดระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในวาระการเลือกตั้งกรรมการได้ทำการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นรายบุคคล

### การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง รายละเอียดรายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ “หัวข้อ 6 นโยบายกำกับการดูแลกิจการ หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ” และ “หัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร”

### การจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในเรื่องการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน โดยกำหนดให้กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาทำหน้าที่ของตนเองในบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี 2567 ไม่มีกรรมการบริษัทรายใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท

### การดำรงตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเรื่องการเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากกิจการที่ต้องได้รับการสนับสนุนจากกิจการของบริษัท เช่น การเข้า

ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย ซึ่งเป็นไปเพื่อการควบคุม เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และกิจการนั้นต้องไม่เป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ยังสามารถนำความรู้และประสบการณ์จากการไปทำหน้าที่กรรมการในบริษัทอื่น มาช่วยเสริมประโยชน์กับบริษัทได้

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายพชัย จันทร์พิทักษ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 31.85 ตั้งแต่ปี 2565 รายละเอียดรายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน “หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท” เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญร่วมกัน และเกิดประโยชน์สูงสุด

### การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมให้กรรมการได้พัฒนาความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่และสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่กรรมการ ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้งคณะ 12 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการเบื้องต้นกับทาง IOD แล้ว เช่น หลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ Director Accreditation Program (DAP) เป็นต้น รวมถึงหลักสูตรอื่นหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่ส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ ในปี 2567 กรรมการทั้ง 12 คน ได้เข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาอัปเดตความรู้ หัวข้อ อัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 เพื่ออัปเดตข้อมูลความรู้ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ อาทิ นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท นโยบายการรับการให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น รวมถึงกิจกรรมอบรมสัมมนาเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

## ตารางการอบรมของกรรมการ

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตร	สถาบัน
1. ศ.ดร.ญ.ดร.สันนิสา สุรศักดิ์	• Director Certification Program (DCP) รุ่น 353	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
2. นายพาชัย จันทรพิทักษ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>• The Cullinan: The Making of the Digital Board รุ่นที่ 3/2567</li> <li>• การใช้ AI เพื่อพัฒนาธุรกิจ รุ่นที่ 2/2567</li> <li>• Net Zero CEO Leadership Program รุ่นที่ 1/2567</li> </ul>	สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย  มหาวิทยาลัยศรีปทุม สถาบันคาร์บอนเพื่อความยั่งยืน (CBIS)

### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท สำหรับกรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ โดยจัดให้มีหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดโปรแกรมเข้าเยี่ยมชมโรงงานและกระบวนการผลิต จัดทำคู่มือกรรมการ เพื่อให้คำแนะนำเกี่ยวกับบริษัท เช่น วัฒนธรรม เป้าหมายบริษัท ภาพรวมของอุตสาหกรรม ตลอดจนข้อบังคับบริษัท กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกรอบการทำงาน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ รวมทั้งเรื่องที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการบริษัท หรือฝ่ายจัดการ เพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### ผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้ผู้สนับสนุนงานคณะกรรมการบริษัท อาทิ เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยให้ได้รับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติหน้าที่ ที่จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2567 เลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้แก่ CGR Workshop : สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2568 รวมทั้ง ได้รับการอบรมจัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ได้แก่ หัวข้อ “การจ่ายเงินปันผล” และ “ขั้นตอนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น” และ “ถอดบทเรียนความเสี่ยงด้าน ESG” เป็นต้น

### การสืบทอดตำแหน่งงาน

เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและให้เกิดความต่อเนื่องในการบริหารกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้ฝ่ายบริหารมีแผนสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญของบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งกำหนดความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของตำแหน่งงานที่มีความสำคัญและมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ตลอดจนจัดทำแผนการประเมินความรู้ความสามารถ จุดอ่อน จุดแข็ง และความพร้อมของพนักงานระดับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อหาผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าร่วมโปรแกรมพัฒนาเฉพาะรายบุคคล ซึ่งเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีศักยภาพให้มีความพร้อมในการบริหารกิจการ รองรับการขยายธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของบริษัท รวมถึงทดแทนกรณีการเกษียณอายุ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่รายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำสรุปและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 4/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 มีมติเห็นชอบแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยมีการวางแผนการอบรมพัฒนาเกี่ยวกับ Leadership และ Functional & Networking พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบความคืบหน้า

## การประเมินผลการปฏิบัติงาน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง ทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยดังนี้

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท และมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการทั้งคณะ และประเมินกรรมการรายบุคคล ซึ่งผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการ และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการและการดำเนินธุรกิจต่อไป ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทมีหัวข้อในการประเมินดังนี้

#### หัวข้อการประเมินกรรมการทั้งคณะ

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

#### หัวข้อการประเมินกรรมการรายบุคคล

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ

## การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบรายคณะ โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยจัดทำขึ้นตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และอ้างอิงแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ ให้รายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปี โดยเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ เป็นผู้จัดส่งแบบการประเมินให้กรรมการแต่ละท่าน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และเลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวม เพื่อนำผลการประเมินการปฏิบัติงานของแต่ละคณะ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2567 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามกฎหมาย และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล เลขานุการบริษัทได้สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท ทั้งการประเมินกรรมการทั้งคณะ และการประเมินกรรมการรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 โดยผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัท	ผลประเมิน
• การประเมินกรรมการทั้งคณะ	94.28%
• การประเมินกรรมการรายบุคคล	95.62%
คณะกรรมการชื่อย่อย	ผลประเมิน
• คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง <sup>1</sup>	100.0%
• คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	100.0%
• คณะกรรมการ ESG	97.85%

หมายเหตุ : <sup>1</sup> ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 ได้มีมติให้คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อบอกบาทหน้าที่และความรับผิดชอบด้านบริหารความเสี่ยง ดังนั้น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2567 จะครอบคลุมเฉพาะ “คณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น” ยังไม่รวมงานด้านการบริหารความเสี่ยง

## การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยปรับใช้แนวทางการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและกิจการของบริษัท รวมถึงการปรับเปลี่ยนข้อประเมินด้านความยั่งยืน และการขับเคลื่อนด้าน ESG เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กร เกณฑ์การประเมินประกอบด้วย 10 หัวข้อหลัก ซึ่งหลักเกณฑ์การประเมินดังกล่าวได้ผ่านความเห็นชอบจากทั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหัวข้อในการประเมินดังนี้ (1) ความเป็นผู้นำ (2) การกำหนดกลยุทธ์ (3) การปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ (4) การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร (8) การสืบทอดตำแหน่ง (9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และ (10) คุณลักษณะส่วนตัว

โดยเลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการบริษัททุกท่าน รวมถึงกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรวบรวมผลการประเมินรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจัดให้มีการอภิปรายเพื่อให้ความเห็นในการปรับปรุงผลการปฏิบัติงาน

ในปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอยู่ในเกณฑ์ดี คิดเป็นร้อยละ 88.15

## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

### การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าทั้งปี การประชุมคณะกรรมการอาจดำเนินการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัท รับผิดชอบในการส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมให้กรรมการไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม สอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน อย่างไรก็ดี การกำหนดวันประชุมอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมขึ้นอยู่กับความสำคัญของวาระการประชุมที่จะต้องนำเข้าพิจารณา

โดยในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 7 ครั้ง สัดส่วนการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะคิดเป็นร้อยละ 94.05 และเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมให้กรรมการไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทปี 2568 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมตลอดทั้งปีไว้ล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าวล่วงหน้าตั้งแต่ปลายเดือนกันยายนปี 2567 สำหรับการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ อย่างไรก็ตาม หากไม่มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในเดือนนั้น ฝ่ายจัดการจะมีการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์

ปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการ	วันที่จัดประชุม
ครั้งที่ 1/2567	28 กุมภาพันธ์ 2567
ครั้งที่ 2/2567	10 พฤษภาคม 2567
ครั้งที่ 3/2567	19 กรกฎาคม 2567
ครั้งที่ 4/2567	9 สิงหาคม 2567
ครั้งที่ 5/2567	19 ตุลาคม 2567
ครั้งที่ 6/2567	13 พฤศจิกายน 2567
ครั้งที่ 7/2567	20 ธันวาคม 2567

## วาระการประชุม

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการ และกำหนดระเบียบวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ และเลขานุการบริษัทอาจนำเสนอวาระที่เกี่ยวข้องกับระเบียบข้อบังคับต่างๆ ให้ครบถ้วน นอกจากนี้ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในวาระสำคัญอาจได้รับมอบหมายให้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่จำเป็นเพิ่มเติมได้

## องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการมาประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงนับเป็นองค์ประชุม การประชุมดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายในรูปแบบที่เหมาะสมในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีวาระสำคัญที่ต้องอนุมัติองค์ประชุมต้องมีจำนวนกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดขณะที่ยกเว้นมติ เพื่อร่วมกันพิจารณาว่าวาระที่สำคัญๆ

การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมากเป็นหลัก โดยให้กรรมการหนึ่งคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

เลขานุการบริษัทได้รับมอบหมายให้เข้าร่วมประชุม โดยเป็นผู้ดูแลการจัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาและลงนามรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล เอกสารรายงานที่รับรองแล้ว หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมทั้งหมด เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

## การประชุมที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประชุมกันเองของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยการประชุมเป็นไปอย่างอิสระและไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่ออภิปรายปัญหาธุรกิจ รวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาต่างๆ ของบริษัท และรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2567 กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมร่วมกัน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต การเสริมศักยภาพในการทำการตลาด การพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อขยายโอกาสทางธุรกิจ การต่อยอดธุรกิจเดิมและกำหนดทิศทาง การลงทุนในธุรกิจใหม่ การเตรียมความพร้อมด้านทรัพยากรบุคคล เทคโนโลยี และเงินทุน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ และการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร



## สรุปการเข้าประชุมในปี 2567 ของคณะกรรมการ / คณะทำงาน

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี	ประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประชุมคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่
1.	ดร. สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานกรรมการ	7/7 (100%)	-	5/5	2/2	1/1	1/1	-
2.	นายอภิชาติ จีระพันธุ์	รองประธานกรรมการ	7/7 (100%)	5/5	5/5	-	1/1	1/1	1/1
3.	นายวิภูธร ตรีสุคนธ์	กรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	5/5	-	2/2	1/1	1/1	1/1
4.	นางสาวกัทรวรรณ มานัสสภิต	กรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	5/5	-	-	1/1	1/1	-
5.	ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุภักดิ์ <sup>1</sup>	กรรมการ (อิสระ)	6/7 (85.71%)	-	5/5	1/1	1/1	1/1	-
6.	นายพาสัย จันทร์พัทธ	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	2/2	1/1	-	-
7.	นางสาวอริญญา วิทยฐานกร	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	2/2	1/1	1/1	-
8.	นายวิชัย วิทยฐานกร	กรรมการ	5/7 (71.43%)	-	-	-	1/1	1/1	-
9.	นายวัชร วิทยฐานกร	กรรมการ	6/7 (85.71%) (100%)	-	-	-	1/1	0/1	-
10.	นายเอกรัฐ วงศ์สุชาติกุล	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
11.	นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	กรรมการ	6/7 (85.71%)	-	-	-	1/1	0/1	-
12.	นายคุณา วิทยฐานกร	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	1/1
รวม			94.05%						

หมายเหตุ:<sup>1</sup> ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุภักดิ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2567 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567

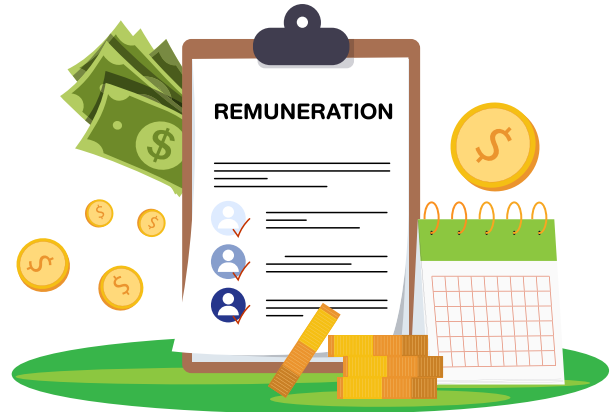
## คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรม และสมเหตุสมผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งใช้ข้อมูลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดค่าตอบแทนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพ

โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนจากการทำงานในฐานะพนักงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี ทั้งนี้ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และเงินรางวัล ดังนี้

- **ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท**
  - ให้กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเฉลี่ยไม่เกินเดือนละ 600,000 บาท โดยให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง
- **ค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย มีรายละเอียดดังนี้**

คณะอนุกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
คณะกรรมาการตรวจสอบ	ประธาน	50,000
	กรรมการ	40,000
คณะกรรมาการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	40,000
	กรรมการ	30,000
คณะกรรมาการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	ประธาน	40,000
	กรรมการ	30,000



### • เงินรางวัล

ให้กรรมการบริษัทได้รับเงินรางวัลประจำปี ในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยให้พิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง ทั้งนี้ ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทพิจารณา กำหนดเงินรางวัลประจำปี เป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอเงินรางวัลประจำปี 2567 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันศุกร์ที่ 25 เมษายน 2568

### • อื่นๆ

ประกันความรับผิดของกรรมการ วงเงิน 100 ล้านบาท

ในปี 2567 ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการรวม 12 ราย เท่ากับ 7,235,000 บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน จำนวน 3,600,000 บาท เบี้ยประชุม จำนวน 2,125,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จำนวน 650,000 บาท และค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 500,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล จำนวน 290,000 บาท และค่าตอบแทนคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ จำนวน 70,000 บาท นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ในวันศุกร์ที่ 25 เมษายน 2568 โดยมีรายละเอียดดังนี้

## ค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2567

ลำดับ	รายชื่อ	ค่าตอบแทนรายเดือน (12 เดือน)	เบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	ค่าตอบแทนการทำงานพิเศษนอกเหนือจากเงินเดือน	รวมค่าตอบแทน
1	ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	1,200,000	595,000	0	200,000	80,000	0	2,075,000
2	นายอภิชาติ จิระพันธุ์	600,000	280,000	250,000	150,000	0	30,000	1,310,000
3	นายวิฑูรย์ ตระกูลสุน	600,000	280,000	200,000	0	60,000	20,000	1,160,000
4	นางสาวกักรวรรณ มานัสสภิตย์	600,000	280,000	200,000	0	0	0	1,080,000
5	ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุรศักดิ์	600,000	240,000	0	150,000	30,000	0	1,020,000
6	นางสาวอรัญญา วิทยฐานกรณ์		70,000	0	0	60,000	0	130,000
7	นายวิชัย วิทยฐานกรณ์		50,000	0	0	0	0	50,000
8	นายพชัย จันทรพิทักษ์		70,000	0	0	60,000	0	130,000
9	นายวัชร วิทยฐานกรณ์		60,000	0	0	0	0	60,000
10	นายเอกรัฐ วงศ์สุชาติกุล		70,000	0	0	0	0	70,000
11	นายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม		60,000	0	0	0	0	60,000
12	นายคุณา วิทยฐานกรณ์		70,000	0	0	0	20,000	90,000
รวม		3,600,000	2,125,000	650,000	500,000	290,000	70,000	7,235,000

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในการร่วมลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับกิจการในด้านต่างๆ ภายใต้เกณฑ์เดียวกันกับบริษัท คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เพื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยให้สอดคล้องกับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทได้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นผู้แทนบริษัทเพื่อเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยของบริษัท เพื่อให้มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญ และช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2567 บริษัทได้จัดอบรมสัมมนาทั้งรูปแบบการจัดในสถานที่จริง และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (On Line) ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ “อวัชตทจริยบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ซึ่งครอบคลุมถึงหัวข้อนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการรับ/การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้ง ให้ข้อมูลความรู้และแนวปฏิบัติด้าน ESG ในวันที่ 10 และ 20 ธันวาคม 2567 รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลการอบรมดังกล่าวผ่านไลน์แชทบอท “น้องอุ๊ง” แก่พนักงานทุกคน ให้ได้รับทราบประเด็นสำคัญ รวมทั้งความรู้เกี่ยวกับ นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้ การดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ครอบคลุมในเรื่องการดูแลพนักงาน สิทธิมนุษยชน การแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม การดูแลสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมการทำงาน การดูแลรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการค้ากับดูแลกิจการที่ดีในประเด็นหลักดังนี้

### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีหลักการว่าพิจารณาทำรายการใดๆ รวมถึงการอนุมัติการทำรายการต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยยึดถือนโยบายให้ทุกรายการเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ และต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียส่งให้กับเลขานุการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน ไว้ในนโยบายการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ควบคุมคณะกรรมการบริษัท และผู้มีอรรถาบรรณธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ เพื่อป้องกันดูแลไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือนำไปเปิดเผยให้แก่บุคคลอื่นทราบ รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

- 2.1 กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขายเพื่อดำเนินการแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 2.2 บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงิน รายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจ้งทางจดหมายหรืออีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว
- 2.3 เลขานุการบริษัทได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้กรรมการลงนามรับรองก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทั้งต้นปีและปลายปีและการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีในเอกสารแนบ ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567



ในปี 2567 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของ บริษัท รวมทั้งสิ้น 18 ครั้ง จากการตรวจสอบพบว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทอย่างครบถ้วน และไม่มีการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 เลขานุการบริษัท ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ กรรมการและผู้บริหารให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ รายละเอียดตาม เอกสารแนบ 1

### (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ในปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทได้สื่อสารและเชิญชวน คู่ค้าให้เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยเพื่อร่วมสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการปฏิบัติงานร่วมกัน พร้อมสนับสนุนคู่ค้าในการนำไปปฏิบัติหรือประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ทั้งยังขอความร่วมมือจากคู่ค้างดการให้ของขวัญทุกประการแก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทในทุกเทศกาล นอกจากนี้ บริษัทได้มีการทบทวนระเบียบการร้องเรียน และคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทบทวนปรับปรุงคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 เพื่อให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และบริษัทได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบข้อร้องเรียนภายใต้หัวข้อ 6.1 ภาพรวมของนโยบาย และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ในแบบ 56-1 One Report และบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.tvothai.com/th/corporate-governance](http://www.tvothai.com/th/corporate-governance)

และด้วยความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย และได้รับการเป็นสมาชิก เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2562 และเมื่อปี 2565 บริษัทได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิก ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยในปี 2567 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็นโครงการพิเศษที่แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจไปยังบริษัทคู่ค้า โดยบริษัทสามารถเชิญชวนให้บริษัทคู่ค้า SMEs เข้าประกาศเจตนารมณ์กับ CAC ได้จำนวน 6 บริษัท และได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จาก CAC ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทได้ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

#### 3.1 การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ

ในปี 2567 บริษัทได้มีการทบทวนและแต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ตามแนวนโยบายและกรอบการดำเนินงานที่ได้รับจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารฝ่ายต่างๆ ทำหน้าที่จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Management Plan) กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเสี่ยงที่ทนรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) พร้อมทั้งมีการติดตามการดำเนินงาน สื่อสารและผลักดันให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติ มีการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

#### 3.2 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงทางทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- สำนักตรวจสอบภายในจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญๆ เช่น ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการขาย ระบบการบันทึกบัญชี การชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม
- จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียน การกระทำความผิด การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท หรือข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และมาตรการการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียน มีการเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- หัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติ การปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามสายงานตามลำดับ



### 3.3 การฝึกอบรมและการสื่อสาร

บริษัทวางแผนการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี เช่น จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการให้/การรับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง โดยในปี 2567 บริษัทได้จัดอบรมสัมมนาให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในวันที่ 10 และ 20 ธันวาคม 2567 เพื่อสร้างความเข้าใจในการนำไปปฏิบัติจริงตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท นอกจากนี้ พนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงนโยบายต่างๆ ผ่านระบบสื่อสารภายในบริษัท (intranet) ไลน์ แชนแนลของหน่วยงาน และอีเมลของบริษัท ตลอดจนสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไปยังลูกค้า และผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจตามช่องทางที่เหมาะสม เพื่อให้รับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

### 3.4 แนวทางในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

ในปี 2567 บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดทุจริต หรือคอร์รัปชันแต่ประการใด ทั้งนี้ บริษัทจัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการ ESG พร้อมทั้งรายงานสรุปให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปีด้วย

### 3.5 การสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการทั้งหมด

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้สอบทานข้อมูลทั้งหมดและให้ความเห็นชอบต่อความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการ พร้อมทั้งลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

### (4) การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

บริษัทเปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านทางไปรษณีย์ อีเมล และโทรศัพท์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว หรือผู้ที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มอบหมายให้ดำเนินการรวบรวมสรุปและตรวจสอบข้อร้องเรียน

ทั้งนี้ ไม่พบการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

### (5) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Privacy) เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จึงได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้เผยแพร่ นโยบายบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvotai.com/th/corporate-governance](http://www.tvotai.com/th/corporate-governance) ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ฉบับนี้เกี่ยวกับผู้ให้บริการ ลูกค้า คู่ค้า พร้อมทั้ง ประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.tvotai.com/th/privacy-notice](http://www.tvotai.com/th/privacy-notice)

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการตรวจสอบฯ) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งในระหว่างปี ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 มีมติเพิ่มบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบด้านความเสี่ยง และเปลี่ยนชื่อ “คณะกรรมการตรวจสอบ” เป็น “คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 ได้มีมติทบทวนและอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบด้านความเสี่ยงในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวม 5 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบฯ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ประจำปี 2567
1. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	ประธาน (อิสระ)	5/5
2. นายวิฑูรย์ ตรีสุคนธ์	กรรมการ (อิสระ)	5/5
3. นางสาวกักรวรรณ มานัสสภิตย์	กรรมการ (อิสระ)	5/5

โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในปี 2567 มีดังนี้

- 1) รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 2) บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ
- 3) บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และชื่อเสียงของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นชอบให้ นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ และ/หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ และ/หรือ นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2568 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี

- 5) รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
- 6) ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และกำหนดให้มีการประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรวม 5 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ประจำปี 2567
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธาน (อิสระ)	5/5
2. นายอภิชาติ จีระพันธุ์	กรรมการ (อิสระ)	5/5
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์	กรรมการ (อิสระ)	5/5
4. นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	5/5

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

#### ด้านการสรรหา

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 26 มกราคม 2567 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ นายอภิชาติ จีระพันธุ์ นายวิภูธร ตระกูลสุน ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุรศักดิ์ และนายคุณา วิทยฐานกรณ์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบ

- เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติมในปี 2567 ได้แก่ ตำแหน่งกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) จึงได้เสนอแต่งตั้ง ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ESG เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) รวมทั้งพิจารณาจากบัญชีรายชื่อกรรมการ (Director's Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## ด้านกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ประจำปี 2567 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เงินรางวัล และค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีพิจารณาอนุมัติ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ และความเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2567 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในปัจจุบัน หลักการและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงข้อมูลเปรียบเทียบ

เทียบการจ่ายค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณาค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2567 ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้องค์ประกอบ 4 ด้านของ Balanced Scorecard ได้แก่ 1) ด้าน Financial 2) ด้าน Customer 3) ด้าน Internal Process และ 4) ด้าน Learning and Growth
- ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

## คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (คณะกรรมการ ESG) ประกอบด้วยกรรมการ (อิสระ) กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกำหนดให้ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ มีการเรียกประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการ ESG รวม 3 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการ 2 คน (กรรมการหนึ่งท่านเป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี 2567
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธาน (อิสระ)	2/2
2. นายวิภูธร ตระกูลสุน	กรรมการ (อิสระ)	2/2
3. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	2/2
4. นายพาชัย จันทรพิทักษ์	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2/2
5. ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุรศักดิ์ <sup>1/</sup>	กรรมการอิสระ	1/1

หมายเหตุ : <sup>1/</sup> ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2567 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567

ในปี 2567 คณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

- 1) พิจารณาและให้ความเห็นต่อร่างนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ สิ่งแวดล้อม และสังคม รวมทั้งแนวนโยบาย แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัย และเป็นไปตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
- 2) พิจารณาสอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล
- 3) พิจารณาผลการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Materiality Assessment) และให้คำแนะนำในการนำเอาประเด็นสำคัญที่ได้จากการประเมิน ไปกำหนดเป็นแผน และกลยุทธ์การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัท เพื่อลดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดต่อธุรกิจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายใน และภายนอก รวมถึงให้คำแนะนำในการปรับปรุงนโยบาย การปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง
- 4) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

นอกจากนี้ ในปี 2567 TVO ได้เริ่มนำ Carbon Management Platform มาใช้ในการคำนวณการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเป็นผู้ใช้รายแรกที่น่า Platform มาประกอบการทวนสอบจนได้รับการรับรอง เครื่องหมายคาร์บอนฟุตพริ้นท์จากองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) นำไปสู่การต่อยอดการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และการใช้พลังงานทดแทนเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในกระบวนการผลิตอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาประยุกต์ใช้ เพื่อให้กระบวนการผลิตเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี 2588 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2603 ต่อไป

คณะกรรมการ ESG มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการองค์กรสู่ความยั่งยืนในระยะยาว ควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่อุปทาน มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการขององค์กรให้ครอบคลุมและเชื่อมโยงทุกด้านทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม การบริหารความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ ESG อย่างครบถ้วน สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี







## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน



### 9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานสากล The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) เพื่อให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน (Operation) ด้านการจัดทำรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และ กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Compliance) โดยสนับสนุนฝ่ายบริหารให้มีการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน กำหนดอำนาจ การดำเนินการที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบการ ติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการตรวจสอบฯ) กำกับ ดูแลและสอบทานระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และดำเนินการสอบทานระบบการ ควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้ายหรือเลิกจ้าง

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายใน อิสระและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความอิสระในการเข้าถึง ข้อมูลในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ ประเมินความ เพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบการควบคุม ภายในของกระบวนการระบบงานต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบ ภายใน ซึ่งจัดทำขึ้นตามแนวความเสี่ยง (Risk-based Approach) อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการรายงาน ผลการตรวจสอบ และผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการ ของฝ่ายบริหารโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ อย่าง สม่ำเสมอ

ในปี 2567 ได้ดำเนินการให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบ การควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ตามแบบประเมินของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่ฝ่ายบริหารได้จัดทำ และผลการสอบทานการประเมินระบบ การควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบฯ พิจารณาแล้วเห็น ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอในการดำเนินการ บริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของบริษัท สามารถสรุป แยกตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในได้ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อตรงและจรรยาบรรณในการดำเนินงาน พร้อมทั้งการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี และเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน มีการจัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม เพื่อให้การบริหารจัดการ มีประสิทธิภาพ และการดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน ตลอดจนกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ มอบหมายอำนาจอย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กร และพนักงานทุกคนทราบถึงบทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเอง มีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงาน ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงาน รวมถึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดให้บุคลากรทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน และสร้างไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดี ทั้งนี้ บริษัท ได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าวแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มมูลค่าของกิจการ สร้างความเชื่อมั่นในการนำพองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว จึงจัดให้มีคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้งโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามนโยบายกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ โดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงทุกสายงาน/ฝ่าย มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัททั่วทั้งองค์กร ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

- ดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรตามกรอบ COSO-ERM และนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- บริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยวิเคราะห์ประเมิน ความเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน ที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยจัดทำในรูปแบบแผนภาพความเสี่ยง (Risk Matrix) และแผนจัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการต่างๆ ทั่วทั้งองค์กร โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีกระบวนการทบทวน ติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องตระหนักและให้ความสำคัญ
- ได้นำดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator : KRI) และเก็บสถิติเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงอย่างเป็นระบบ สำหรับใช้วิเคราะห์และเฝ้าระวังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยเสี่ยงต่างๆ เพื่อนำมากำหนดและทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงให้ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างมีประสิทธิภาพ และทันทั่วทั้ง
- มีช่องทางสื่อสารด้านความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยเปิดช่องทางการติดต่อสื่อสารกลางผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท





3. บริษัท ได้กำหนดกิจกรรมควบคุม โดยคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดี เช่น มีการแบ่งแยกหน้าที่ กำหนดอำนาจอนุมัติและดำเนินการ รวมถึงการมอบอำนาจอนุมัติเพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจกันได้ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำธุรกรรมและการอนุมัติที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นต้น รวมถึงจัดทำระเบียบบริษัท นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของบุคลากรแต่ละระดับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดการควบคุมด้านสารสนเทศ เช่น กำหนดสิทธิ์การปฏิบัติงานในระบบคอมพิวเตอร์ (Access Control) ให้สอดคล้องกับหลักการแบ่งแยกหน้าที่ที่ดี มีการติดตั้งระบบและอุปกรณ์ Firewall เพื่อป้องกันการเข้าถึงจากภัยคุกคามภายนอกทุกช่องทาง ติดตั้งโปรแกรม Anti-Virus ทุกเครื่องเพื่อป้องกันความเสียหายจากการติด Virus รวมถึงมี Solution Backup เพื่อกู้คืน ระบบงานและข้อมูลที่เสียหาย, สูญหาย เป็นต้น
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล บริษัทใช้โปรแกรม SAP ในการรวบรวมและประมวลผลข้อมูลทางธุรกิจ ทั้งกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนต่างๆ ลดความซ้ำซ้อนของข้อมูลในการใช้งานของระบบสารสนเทศที่มีอยู่จำนวนมาก สามารถสรุปผลรายงานต่อฝ่ายบริหารได้อย่างรวดเร็ว รวมถึงจัดให้มีการสื่อสารต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม เช่น การสื่อสารภายในองค์กรผ่าน Intranet ขององค์กร การสื่อสารผ่าน Electronic mail การประชุมผ่าน Microsoft Teams การสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกผ่านช่องทาง Website, Electronic mail นอกจากนี้ ได้จัดช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและกำหนดแนวทางการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียน (Whistleblower System) อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานและบุคคลภายนอก เชื่อมั่นได้ว่าเรื่องร้องเรียนจะได้รับการพิจารณาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และเป็นความลับภายในเวลาที่เหมาะสม

5. บริษัท มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยในปี 2567 ได้จัดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และมีผู้ตรวจสอบภายในอิสระ ทำหน้าที่สอบทานเพื่อให้ความมั่นใจว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ เหมาะสม และมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยได้ตรวจสอบกิจกรรมต่างๆ ตามแผนตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะสนับสนุนการควบคุมภายใน ซึ่งฝ่ายบริหารรับทราบและดำเนินการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ โดยจะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อปรับปรุงให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับกฎ ระเบียบ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองฐานสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) โดยผ่านกระบวนการประเมินตนเองทุกๆ 3 ปี มีการสอบทานและลงนามรับรองโดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ของบริษัท เพื่อยืนยันว่าบริษัท มีการกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และมีมาตรการในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ตามเกณฑ์ที่ CAC กำหนด

ทั้งนี้ บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในสังกัดสำนักตรวจสอบภายใน โดยมีนายภุชงค์ กองแก้ว เป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ผู้ซึ่งมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม อีกทั้งมีบทบาทหน้าที่ในการจัดทำแผนและปฏิบัติการตรวจสอบภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมถึงประสานงานและติดตามด้านสิ่งแวดล้อม สังคม บริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในปรากฏใน เอกสารแนบ 3

## 9.2 รายการระหว่างกัน

### นโยบายการทำรายการระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ตามความจำเป็นและเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคา ระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่เหมาะสมและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสิ่งสำคัญ การทำรายการระหว่างบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน ด้วยราคาและเงื่อนไขที่ไม่ได้อยู่ไปกว่าราคาตลาด (Market Price) โดยมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัตินโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เหมาะสมและสอดคล้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [www.tvotai.com/th/corporate-governance](http://www.tvotai.com/th/corporate-governance)

### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการ และเงื่อนไขตามที่ระบุในประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อเกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องต้องพิจารณาความจำเป็น ความสมเหตุสมผลของการทำรายการ โดยเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่ไม่ได้อยู่ไปกว่าราคาตลาด ต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อแจ้งต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบฯ จะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการนั้นๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณีตามหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการที่ ก.ล.ต. กำหนด) พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้จัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันรายงานในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกัน บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

ในระหว่างปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยกรรมการอิสระไม่มีความเห็นต่อการทำรายการที่แตกต่างจากมติกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน (ข้อ 6) ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567

### นโยบายและแนวนโยบายในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายในการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นเป็นประจำต่อไปในอนาคต ซึ่งบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการให้รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2565 ปี 2566 และ ปี 2567

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทนี้มีส่วนของการถือหุ้นร้อยละ 31.85</li> <li>กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนของการถือหุ้นใน บมจ.พรอดดิจจিরวมร้อยละ 10.85</li> <li>บมจ. พรอดดิจ มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกับบริษัทจำนวน 3 คน และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม จำนวน 3 คน</li> <li>กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผู้กัปของ บมจ. พรอดดิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์ขวด PET และ ขวด Pre-Form จาก บมจ. พรอดดิจ เพื่อใช้บรรจุน้ำดื่มเพื่อจำหน่าย</li> <li>บริษัทจ้าง บมจ.พรอดดิจ ปรับปรุงแปลงแม่พิมพ์ วดน้ำดื่มพีช</li> <li>บริษัทขายน้ำดื่มพีชให้กับ บมจ.พรอดดิจ เพื่อนำไปรีจากการตลาด ในราคาที่ใกล้เคียงกับกลุ่มลูกค้าประเภทขายส่ง</li> <li>บริษัทให้ บมจ.พรอดดิจ ใช้บริการพื้นที่ห้องจัดประชุม ในราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด</li> </ul>	ค่าซื้อสินค้า <b>328.26</b> เจ้าหน้าที่การค้า <b>40.59</b> ค่าขายสินค้า <b>0.01</b> ค่าบริการจ่าย <b>0.30</b> เจ้าหน้าที่การค้า <b>0.02</b> ค่าบริการรับ -	ค่าซื้อสินค้า <b>207.93</b> เจ้าหน้าที่การค้า <b>37.52</b> ค่าขายสินค้า <b>0.01</b> ค่าบริการจ่าย <b>0.01</b> เจ้าหน้าที่การค้า <b>0.01</b> - ค่าบริการรับ -	ค่าซื้อสินค้า <b>240.04</b> เจ้าหน้าที่การค้า <b>47.80</b> ค่าขายสินค้า <b>0.01</b> ค่าบริการจ่าย <b>0.01</b> เจ้าหน้าที่การค้า - ค่าบริการรับ <b>0.01</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีสัญญาการสั่งซื้อระยะเวลา 3 ปี เริ่มวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2568</li> </ul> <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ความเห็นคณะ กรรมการตรวจสอบฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ปี 2567 รายการที่เกิดขึ้นเป็นการทำตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีการจัดซื้อจัดจ้างผ่านคณะกรรมการคัดเลือกผู้ผลิตขวดและฝาบรรจุน้ำดื่มพีช โดยมีการกำหนดราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่ซื้อขายในตลาดตามปกติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการค้ารายการระหว่างกันของ บริษัท</li> </ul>





บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	
บริษัท ไทยา จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนการถือหุ้นในไทยแอร์เอเชีย 4.55</li> <li>มีการร่วมถือหุ้นกับบริษัทจำนวน 1 คน</li> <li>กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ บจก.ไทยา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายน้ำมันพืชให้แก่ บจก.ไทยา เพื่อนำไปขายต่อ</li> <li>บริษัทปฏิบัติตาม บจก.ไทยา เสมือนผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ และบริษัทให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บจก.ไทยา ไม่ต่างจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ</li> <li>ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง</li> <li>บริษัทสั่งซื้อข้าวสารจาก บจก.ไทยา เพื่อแจกเป็นของขวัญตามธรรมเนียมประเพณีเป็นการส่งเสริมการขายครั้งก่อนหน้าทางการค้าไม่ต่างจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ</li> <li>บริษัทฯ คิดค่า Reprocess โดยประมาณการตามต้นทุนค่าแรง ค่าขนส่ง วัสดุและบรรจุภัณฑ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</li> </ul>	<p>ค่าขายสินค้า 15.67</p> <p>ลูกหนี้การค้า 1.36</p> <p>ค่าซื้อสินค้า -</p> <p>ค่า Reprocess -</p>	<p>ค่าขายสินค้า 4.98</p> <p>ลูกหนี้การค้า 0.32</p> <p>ค่าซื้อสินค้า -</p> <p>ค่า Reprocess 0.15</p>	<p>ค่าขายสินค้า 5.34</p> <p>ลูกหนี้การค้า 0.29</p> <p>ค่าซื้อสินค้า 0.03</p> <p>ค่า Reprocess -</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทปฏิบัติตาม บจก.ไทยา เสมือนเป็นบริษัทคู่ค้ารายหนึ่งเสมอดังเช่นผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ ดังนั้น บริษัทจึงให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บจก.ไทยา ไม่ต่างไปจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ</li> <li>ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง</li> </ul> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการ/ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>รายการที่เกิดขึ้นเป็นการกำหนดราคาซื้อขายที่ทั่วไ โดยมีการกำหนดราคาที่ใกล้เคียงกับกับราคาที่ซื้อขายในตลาดตามปกติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท</li> </ul>
บริษัท โกลเด้น เอร์ดี จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนการถือหุ้นในไทยแอร์เอเชีย 30.03</li> <li>มีการร่วมถือหุ้นกับบริษัทจำนวน 1 คน</li> <li>กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ บจก. โกลเด้น เอร์ดี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายน้ำมันพืชให้กับ บจก.โกลเด้น เอร์ดี เพื่อเป็นน้ำมันบริโภคในการให้แกพนักงาน</li> </ul>	<p>ค่าขายสินค้า 0.34</p> <p>ลูกหนี้การค้า 0.09</p>	<p>ค่าขายสินค้า 0.12</p> <p>ลูกหนี้การค้า 0.08</p>	<p>ค่าขายสินค้า 0.07</p> <p>ลูกหนี้การค้า 0.07</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ราคาที่ขายให้ใกล้เคียงราคากับบริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าประเภทขนส่ง ทั้งนี้เพื่อให้เป็นสวัสดิการ</li> <li>ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง</li> <li>ในการจัดซื้อแต่ละครั้ง บริษัทจะมีกระบวนการสอบทานเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขของผู้ผลิตรายอื่นๆ</li> </ul> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการ/ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ด้านการขาย : รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการกำกับไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท โดยราคาขายไม่ต่ำกว่าราคาระหว่างกัน โดยลูกค้าประเภทขนส่งในช่วงเวลาเดียวกัน</li> </ul>



บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	
บริษัท น้ำมันบริโกไทย จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทถือหุ้นใน บริษัท น้ำมันบริโกไทย จำกัดด้วยสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 14</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บมจ.พรอดิจ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัค ได้ขายขวด PET ให้แก่ บจก.น้ำมันบริโกไทย เพื่อใช้บรรจุน้ำมันพีช</li> <li>บมจ. น้ำมันพีชไทย ซึ่งซื้อเครื่องจักรจาก บจก.น้ำมันบริโกไทย เพื่อใช้ในระบบบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการกลั่น</li> </ul>	<p>ค่าขายสินค้า 49.40</p> <p>ลูกหนี้การค้า 4.35</p> <p>ค่าซื้อสินค้า 1.34</p>	<p>ค่าขายสินค้า 43.57</p> <p>ลูกหนี้การค้า 5.02</p> <p>ค่าซื้อสินค้า 13.04</p>	<p>ค่าขายสินค้า 49.17</p> <p>ลูกหนี้การค้า 4.57</p> <p>ค่าซื้อสินค้า 19.56</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจำหน่ายการไม่มีสัญญาและมีราคาเงื่อนไขเป็นไปตามตลาดและการค้าทั่วไป</li> <li>ในการจัดซื้อแต่ละครั้ง บริษัทจะมีกระบวนการสอบทานเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขของผู้เสนอรายอื่นๆ</li> </ul> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการ/ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>บมจ.พรอดิจ ได้ยืนยันว่าเป็นธุรกรรมตามปกติซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำการค้าระหว่างกันของบริษัทฯ ด้วยเงื่อนไขการค้าเช่นเดียวกันที่จำหน่ายให้ลูกค้ารายอื่น</li> </ul>
บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวนี้มีส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด จำนวนร้อยละ 23.41</li> <li>มีการมีส่วนร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน</li> <li>กรรมการบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายน้ำมันพีชให้แก่ บจก.เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ เพื่อนำไปแจกเป็นของกำนัล</li> </ul>	<p>ค่าขายสินค้า 0.01</p> <p>ลูกหนี้การค้า -</p>	<p>ค่าขายสินค้า 0.01</p> <p>ลูกหนี้การค้า -</p>	<p>ค่าขายสินค้า 0.01</p> <p>ลูกหนี้การค้า 0.01</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทปฏิบัติตามต่อ บจก.เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ เหมือนผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บจก.เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ไม่ต่าง ไปจากผู้จำหน่ายรายอื่นๆ</li> <li>ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง</li> </ul> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการ/ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำการค้าระหว่างกันของบริษัทฯ โดยราคาขายไม่ต่ำกว่าราคาที่ขายให้กับลูกค้ารายอื่นในช่วงเวลาเดียวกัน</li> </ul>



บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	
บริษัท ฟิลา ฟลัส จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนถือหุ้นใน บจก. ฟิลา ฟลัส รวมร้อยละ 92.50</li> <li>มีการร่วมร่วกับบริษัทจำนวน 1 คน</li> <li>กรรมการบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายน้ำมันพืชให้กับ บจก. ฟิลา ฟลัส เพื่อนำไปขายต่อให้กับพนักงานของ บจก. ฟิลา ฟลัส อีกทอดหนึ่งเพื่อเป็นน้ำมันสวัสดิการให้แก่พนักงาน</li> </ul>	ค่าขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า	ค่าขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า	ค่าขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการซื้อขายครั้ง</li> <li>ราคาที่ขายให้ให้เป็นราคาใกล้เคียงกับที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าประเภทขายส่ง ทั้งนี้เพื่อให้เป็นสวัสดิการ ไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการซื้อเป็นรายครั้ง</li> </ul>

# ส่วนที่ 3

## งบการเงิน

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2567



# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (จำกัด)

## ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้





ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ  
งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้า  
ได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ  
ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับ  
เรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม  
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

#### การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งรายการหนึ่งของบริษัทฯ เนื่องจากจำนวนรายได้ที่บันทึก  
ในบัญชีจะส่งผลกระทบต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของบริษัทฯ ประกอบกับบริษัทฯ มีลูกค้าจำนวนมาก  
รายในหลายกลุ่มธุรกิจซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน รวมถึงรายการส่งเสริมการขายและการให้ส่วนลดต่าง ๆ  
ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้จากการขายของบริษัทฯ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศของบริษัทฯ และ  
ระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ของบริษัทฯ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและ  
เลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้และให้ความสำคัญในการทดสอบ  
เป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองเกี่ยวกับความเสี่ยงในการรับรู้  
รายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อ  
ตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ  
สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกให้แก่ลูกค้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบ  
ข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายและการสอบทานใบสำคัญทั่วไปเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของ  
รายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึง  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลัง  
วันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้  
ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะขอให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

อิสราห์ วิสุท

อิสราห์ วิสุทญาณ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7480

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2568



# งบฐานะการเงิน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	498,942,201	409,041,873	160,655,208
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	1,313,368,902	1,587,160,823	1,259,921,742
สินค้าคงเหลือ	9	5,310,175,178	6,625,521,800	5,223,734,696
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	2,560,803,234	227,970,556	2,560,803,234
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	27	15,048,438	6,271,309	15,048,438
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		36,025,823	30,678,879	33,347,681
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>9,734,363,776</b>	<b>8,886,645,240</b>	<b>9,253,510,999</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	353,548,213	311,692,688	353,548,213
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	21,500,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12, 27	161,961,337	161,961,337	161,961,337
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	4,600,400,372	3,650,818,009	4,410,835,484
สินทรัพย์สิทธิการใช้		4,924,363	10,082,310	4,924,363
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	25,048,102	26,785,758	25,029,787
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	20	9,613,403	22,819,159	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		7,787,051	5,270,213	7,103,496
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>5,163,282,841</b>	<b>4,189,429,474</b>	<b>4,984,902,680</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>14,897,646,617</b>	<b>13,076,074,714</b>	<b>14,238,413,679</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



# งบฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

				(หน่วย: บาท)	
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2567	2566	2567	2566
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	2,786,912,039	2,054,650,082	2,747,050,244	2,019,908,888
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		4,372,134	5,157,948	4,372,134	5,157,948
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		297,767,272	86,215,185	287,709,417	79,984,799
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	27	25,786,184	36,808,594	25,786,184	36,808,594
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		233,336,788	215,012,947	229,281,743	212,328,814
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>3,348,174,417</b>	<b>2,397,844,756</b>	<b>3,294,199,722</b>	<b>2,354,189,043</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี		930,831	5,421,061	930,831	5,421,061
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	20	5,419,792	-	5,419,792	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17	210,725,757	204,615,306	188,342,099	179,341,955
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>217,076,380</b>	<b>210,036,367</b>	<b>194,692,722</b>	<b>184,763,016</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>3,565,250,797</b>	<b>2,607,881,123</b>	<b>3,488,892,444</b>	<b>2,538,952,059</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>					
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		889,471,248	889,472,084	889,471,248	889,472,084
<b>ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว</b>					
หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		889,471,248	889,471,248	889,471,248	889,471,248
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		2,475,091,096	2,475,091,096	2,475,091,096	2,475,091,096
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย		28,377,618	28,377,618	-	-
<b>กำไรสะสม</b>					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	18	103,797,205	103,797,205	88,947,208	88,947,208
ยังไม่ได้จัดสรร		7,187,024,089	6,373,569,443	7,061,471,058	6,255,630,423
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		234,540,625	201,056,205	234,540,625	201,056,205
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</b>		<b>10,918,301,881</b>	<b>10,071,362,815</b>	<b>10,749,521,235</b>	<b>9,910,196,180</b>
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		414,093,939	396,830,776	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>11,332,395,820</b>	<b>10,468,193,591</b>	<b>10,749,521,235</b>	<b>9,910,196,180</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>14,897,646,617</b>	<b>13,076,074,714</b>	<b>14,238,413,679</b>	<b>12,449,148,239</b>
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# งบกำไรขาดทุน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2567	2566	2567	2566
รายได้					
รายได้จากการขาย		30,204,984,918	33,771,009,406	30,204,992,286	33,771,012,723
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ		391,312,832	423,600,441	-	-
รวมรายได้จากการขาย		30,596,297,750	34,194,609,847	30,204,992,286	33,771,012,723
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	10, 11	85,166,797	42,874,631	101,248,797	48,550,631
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		1,351,444	-	1,351,444	-
กำไรจากตราสารอนุพันธ์		85,355,426	225,630,960	85,355,426	225,630,960
อื่น ๆ		77,114,417	73,375,281	74,973,522	70,499,685
รวมรายได้อื่น		248,988,084	341,880,872	262,929,189	344,681,276
รวมรายได้		30,845,285,834	34,536,490,719	30,467,921,475	34,115,693,999
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		27,318,940,537	33,045,449,810	27,078,445,378	32,719,735,129
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		582,332,998	556,941,236	561,756,577	533,635,221
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		286,138,703	261,375,069	243,643,080	217,524,325
ค่าใช้จ่ายอื่น					
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	24,720,727	-	24,720,727
กลับรายการค่าเผื่อขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	8	(8,936,997)	(17,328,594)	(12,698,070)	(17,389,462)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ					
ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	9	4,119,475	(280,411,377)	3,384,084	(279,867,200)
รวมค่าใช้จ่าย		28,182,594,716	33,590,746,871	27,874,531,049	33,198,358,740
กำไรจากการดำเนินงาน		2,662,691,118	945,743,848	2,593,390,426	917,335,259
รายได้ทางการเงิน		3,033,790	2,661,675	399,918	278,987
ต้นทุนทางการเงิน		(11,483,758)	(19,718,052)	(11,153,855)	(19,392,884)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		2,654,241,150	928,687,471	2,582,636,489	898,221,362
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(503,035,165)	(179,437,415)	(485,476,645)	(172,387,621)
กำไรสำหรับปี		2,151,205,985	749,250,056	2,097,159,844	725,833,741
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,103,105,227	729,556,990	2,097,159,844	725,833,741
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ		48,100,758	19,693,066		
		2,151,205,985	749,250,056		
กำไรต่อหุ้น	22				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2.36	0.82	2.36	0.82

# งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรสำหรับปี	2,151,205,985	749,250,056	2,097,159,844	725,833,741
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน				
ที่วัดมูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	41,855,525	5,207,695	41,855,525	5,207,695
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 17	4,560,757	-	(1,988,018)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ 20	(9,283,255)	(1,041,539)	(7,973,501)	(1,041,539)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	37,133,027	4,166,156	31,894,006	4,166,156
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2,188,339,012	753,416,212	2,129,053,850	729,999,897
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	-
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,136,667,861	733,723,146	2,129,053,850	729,999,897
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	51,671,151	19,693,066	-	-
	2,188,339,012	753,416,212	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท น้ำันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม											
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนสัดส่วน	กำไรสะสม		ส่วนเกินทุนจาก การถือหุ้นในบริษัทย่อย	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่เหลือที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทฯ
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		สำรองสำหรับ มูลค่าสุทธิรวม	อื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	889,471,248	2,475,091,096	28,377,618	103,797,205	6,542,366,378	196,890,049	196,890,049	10,235,993,594	389,281,706	10,625,275,300	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	729,556,990	-	-	729,556,990	19,693,066	749,250,056	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	4,166,156	4,166,156	4,166,156	-	4,166,156	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	729,556,990	4,166,156	4,166,156	733,723,146	19,693,066	753,416,212	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	-	(898,353,925)	-	-	(898,353,925)	-	(898,353,925)	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ใช่จากควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,143,996)	(12,143,996)	
ของบริษัทย่อยลดลงจากการจำหน่ายเงินปันผล (หมายเหตุ 11)	889,471,248	2,475,091,096	28,377,618	103,797,205	6,373,569,443	201,056,205	201,056,205	10,071,362,815	396,830,776	10,468,193,591	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	889,471,248	2,475,091,096	28,377,618	103,797,205	6,373,569,443	201,056,205	201,056,205	10,071,362,815	396,830,776	10,468,193,591	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	889,471,248	2,475,091,096	28,377,618	103,797,205	6,373,569,443	201,056,205	201,056,205	10,071,362,815	396,830,776	10,468,193,591	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,103,105,227	-	-	2,103,105,227	48,100,758	2,151,205,985	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	78,214	33,484,420	33,484,420	33,562,634	3,570,393	37,133,027	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	2,103,183,441	33,484,420	33,484,420	2,136,667,861	51,671,151	2,188,339,012	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	-	(1,289,728,795)	-	-	(1,289,728,795)	-	(1,289,728,795)	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ใช่จากควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,407,988)	(34,407,988)	
ของบริษัทย่อยลดลงจากการจำหน่ายเงินปันผล (หมายเหตุ 11)	889,471,248	2,475,091,096	28,377,618	103,797,205	7,187,024,089	234,540,625	234,540,625	10,918,301,881	414,093,939	11,332,395,820	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	889,471,248	2,475,091,096	28,377,618	103,797,205	7,187,024,089	234,540,625	234,540,625	10,918,301,881	414,093,939	11,332,395,820	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท บ้านป้อไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					รวม				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	6,428,150,607	196,890,049	10,078,550,208				
กำไรสำหรับปี	-	-	-	725,833,741	-	725,833,741				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	4,166,156	4,166,156				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	4,166,156	4,166,156				
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	(898,353,925)	-	(898,353,925)				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	6,255,630,423	201,056,205	9,910,196,180				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	6,255,630,423	201,056,205	9,910,196,180				
กำไรสำหรับปี	-	-	-	2,097,159,844	-	2,097,159,844				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,590,414)	33,484,420	31,894,006				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	2,095,569,430	33,484,420	2,129,053,850				
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	(1,289,728,795)	-	(1,289,728,795)				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	7,061,471,058	234,540,625	10,749,521,235				

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



# งบกระแสเงินสด

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษี	2,654,241,150	928,687,471	2,582,636,489	898,221,362
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
เงินปันผลรับ	(85,166,797)	(42,874,631)	(101,248,797)	(48,550,631)
กำไรจากการลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	(16,263,824)	(13,119,503)	(16,263,824)	(13,119,503)
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(8,936,997)	(20,464,690)	(12,698,070)	(19,015,862)
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	3,136,097	-	1,626,400
การปรับลดราคาหุ้นของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	4,119,475	(283,363,934)	3,384,084	(282,819,757)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	2,952,557	-	2,952,557
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	303,077,874	296,257,164	270,116,853	261,778,944
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	7,729,261	545,127	7,591,495	1,692,289
ขาดทุนจากการด้อยค่าอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	766,010	-	766,010
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24,654,108	24,305,662	20,781,026	20,660,693
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	9,534,786	32,372,995	9,534,786	32,372,995
กำไรจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของตราสารอนุพันธ์	(19,799,539)	(177,701,628)	(19,799,539)	(177,701,628)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	2,873,189,497	751,498,697	2,744,034,503	678,863,869
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)</b>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	283,354,614	(78,843,843)	280,897,658	(74,193,044)
สินค้าคงเหลือ	1,311,227,147	5,818,137,879	1,322,894,531	5,774,127,318
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,346,944)	(7,217,785)	(4,146,920)	(8,918,304)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,516,838)	(2,187,521)	(2,557,618)	(2,403,350)
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	734,712,773	(5,142,000,928)	729,592,172	(5,109,829,410)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18,323,841	76,303,859	16,952,929	75,357,073
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(13,982,900)	(6,357,685)	(13,768,900)	(5,193,131)
<b>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	5,198,961,190	1,409,332,673	5,073,898,355	1,327,811,021
จ่ายภาษีเงินได้	(282,140,785)	(123,232,807)	(266,778,625)	(118,342,958)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	4,916,820,405	1,286,099,866	4,807,119,730	1,209,468,063

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	(11,045,000,000)	(4,067,000,000)	(11,045,000,000)	(4,067,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	8,728,431,146	4,716,427,221	8,728,431,146	4,716,427,221
เงินปันผลรับ	85,166,797	42,874,631	101,248,797	48,550,631
ซื้อที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	(1,268,718,217)	(993,568,302)	(1,237,961,985)	(977,934,705)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,100,735	6,571,160	2,047,330	5,423,964
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(93,529)	(1,830,769)	(93,529)	(1,813,769)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(3,498,113,068)</b>	<b>(296,526,059)</b>	<b>(3,451,328,241)</b>	<b>(276,346,658)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
จ่ายเงินปันผล	(1,289,122,977)	(897,677,667)	(1,289,122,977)	(897,677,667)
จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(34,407,988)	(12,143,996)	-	-
จ่ายชำระหนี้เงินต้นตามสัญญาเช่า	(5,276,044)	(5,131,391)	(5,276,044)	(5,131,391)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(1,328,807,009)</b>	<b>(914,953,054)</b>	<b>(1,294,399,021)</b>	<b>(902,809,058)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>89,900,328</b>	<b>74,620,753</b>	<b>61,392,468</b>	<b>30,312,347</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>	<b>409,041,873</b>	<b>334,421,120</b>	<b>99,262,740</b>	<b>68,950,393</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>498,942,201</b>	<b>409,041,873</b>	<b>160,655,208</b>	<b>99,262,740</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร	63,274,480	76,491,596	63,274,480	76,491,596
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	161,961,337	-	161,961,337
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,018,372	5,978,732	3,018,372	5,978,732
เงินปันผลค้างจ่าย	14,796,142	14,210,324	14,796,142	14,210,324

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายกากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลือง ที่อยู่ตามที่ดินทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานตั้งอยู่ในจังหวัดนครปฐม

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2567	2566
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์	ไทย	32	32

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน
3. **มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่**
- 3.1 **มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน**
- ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน
- การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท
- 3.2 **มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568**
- สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน
- ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท



## 4. นโยบายการบัญชี

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลดโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินสุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

#### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

#### 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	- 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	- 5 ปี และ 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	- 2 - 10 ปี
เครื่องมือและเครื่องใช้ในโรงงาน	- 5 ปี
เครื่องใช้และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	- 3 ปี และ 5 ปี
ยานพาหนะ	- 5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น



กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขายหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

#### อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

3, 5, 10 ปี

#### 4.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ

5 ปี

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบฐานะการเงิน



## หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในสัญญาเช่า

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

## 4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

## 4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

## 4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



## 4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

#### โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

#### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

## 4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้นและกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

## 4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

## ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างเน้ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างเน้ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

### 4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

#### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น



สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการ  
ด้อยค่า ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์  
ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)**

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้  
เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่  
สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไป  
รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการ  
ได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไร  
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น  
ไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

#### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วย  
มูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวหมายความว่ารวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อ  
ค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร  
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

#### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงิน (ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์) ด้วยมูลค่า  
ยุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุน  
ตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงิน  
และการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่า  
ราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่ง  
ของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของ  
ต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

## การซื้อขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

## การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

## การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า



การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.16 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

#### 4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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



ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่าถึงหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯพิจารณาว่าบริษัทมีอำนาจควบคุมในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ถึงแม้ว่าบริษัทจะถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 32 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่าถึงหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นที่มีเสียงส่วนใหญ่และสามารถสั่งการกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทดังกล่าวได้ อีกทั้งผู้ถือหุ้นรายอื่นเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย ๆ เท่านั้น ดังนั้น บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต



## ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์ค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์ค้างเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินทรัพย์ค้างเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินทรัพย์นั้น

## มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด และไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการ ประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

## ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการลาออก และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	2567	2566	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อวัสดุหีบห่อ	-	-	240	208	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าโดยบริษัทฯ	5	5	5	5	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ขายสินค้าโดยบริษัทย่อย	49	44	-	-	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ซื้อเครื่องจักร	20	13	20	13	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้					

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	4,943	5,417	370	396
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,943	5,417	370	396
<b>เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	47,797	37,521
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	47,497	37,521

### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ผลประโยชน์ระยะสั้น	90	75	72	58
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	4	5	4	5
รวม	94	80	76	63

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินสด	461	479	391	409
เงินฝากธนาคาร	498,481	408,563	160,264	98,854
รวม	498,942	409,042	160,655	99,263

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 1.40 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.15 ถึง 1.60 ต่อปี)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,943	5,417	370	396
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	4,943	5,417	370	396
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,092,857	1,321,595	1,077,398	1,299,486
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	215,999	243,130	183,748	211,208
3 - 6 เดือน	3,012	471	310	-
6 - 12 เดือน	828	637	-	-
มากกว่า 12 เดือน	59,969	75,621	46,203	62,272
เชื่อกัน	8,444	6,354	-	-
รวม	1,381,109	1,647,808	1,307,659	1,572,966
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(77,435)	(86,372)	(52,827)	(65,524)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,303,674	1,561,436	1,254,832	1,507,442
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,308,617	1,566,853	1,255,202	1,507,838

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น	3,641	18,685	3,609	18,035
รายได้ค้างรับ	1,111	1,623	1,111	1,623
รวมลูกหนี้อื่น	4,752	20,308	4,720	19,658
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,313,369	1,587,161	1,259,922	1,527,496

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	86,372	106,836	65,524	84,541
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	4,553	(13,500)	793	(14,283)
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	(3,136)	-	(1,626)
จำนวนที่ได้รับคืน	(13,490)	(3,828)	(13,490)	(3,108)
ยอดคงเหลือปลายปี	77,435	86,372	52,827	65,524

## 9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนเป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
วัตถุดิบ	1,926,295	3,435,775	(117)	-	1,926,178	3,435,775
สินค้าสำเร็จรูป	945,950	1,472,066	(1,075)	(340)	944,875	1,471,726
วัสดุคงเหลือ	203,752	202,494	(13,165)	(9,898)	190,587	192,596
วัตถุดิบระหว่างทาง	2,248,535	1,525,425	-	-	2,248,535	1,525,425
รวม	5,324,532	6,635,760	(14,357)	(10,238)	5,310,175	6,625,522

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนเป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
วัตถุดิบ	1,888,551	3,405,923	(117)	-	1,888,434	3,405,923
สินค้าสำเร็จรูป	909,767	1,440,174	-	-	909,767	1,440,174
วัสดุคงเหลือ	190,164	188,389	(13,165)	(9,898)	176,999	178,491
วัตถุดิบระหว่างทาง	2,248,535	1,525,425	-	-	2,248,535	1,525,425
รวม	5,237,017	6,559,911	(13,282)	(9,898)	5,223,735	6,550,013

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีการกลับรายการปรับลดราคาทุนสินค้าคงเหลือจำนวน 10 ล้านบาท (2566: 280 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ล้านบาท 2566: 280 ล้านบาท) และกลุ่มบริษัทมีการบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 14 ล้านบาท (2566: ไม่มี) (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ล้านบาท 2566: ไม่มี)

#### 10. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>		
<b>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (หมายเหตุ 27)</b>		
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	2,560,803	227,971
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,560,803	227,971

#### สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

##### ตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (หมายเหตุ 27)

ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	15,251	13,654
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด	338,197	297,939
อื่น ๆ	100	100
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	353,548	311,693



ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัท น้ำมันบริ โภคไทย จำกัด เป็นจำนวน 84 ล้านบาท (2566: 42 ล้านบาท)

## 11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

### 11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วยเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(ร้อยละ)		(ร้อยละ)					
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	148,500	148,500	32	32	21,500	21,500	16,082	5,676

### 11.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อย ในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในระหว่างปี	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(ร้อยละ)							
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	68	68	414	397	48	20	34	12

### 11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงินของบริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)

	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน	529	484
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	215	217
หนี้สินหมุนเวียน	102	81
หนี้สินไม่หมุนเวียน	22	25

## สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2567	2566
รายได้	634	634
กำไร	71	29
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	76	29

## สรุปรายการกระแสเงินสดของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	110	76
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(31)	(14)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(50)	(18)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	29	44

## 12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2567	2566
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	161,961	-
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	161,961
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	161,961	161,961

เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ปล่อยเช่าที่ดินส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี 162 ล้านบาท บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทที่ดินดังกล่าวใหม่ โดยการโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนใกล้เคียงกับมูลค่าสุทธิตามบัญชี เนื่องจากราคาที่ได้มาซึ่งที่ดินดังกล่าวมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคาตลาด ณ ปัจจุบัน

## 13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ	งบการเงินรวม							(หน่วย: พันบาท)
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>								
1 มกราคม 2566	686,411	1,957,342	4,409,850	604,555	170,346	136,693	331,939	8,297,136
ซื้อเพิ่ม	153,953	3,307	22,642	25,979	8,873	654	823,496	1,038,904
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(3,047)	(190,670)	(24,646)	(17,744)	(1,822)	-	(237,929)
โอนเข้า (ออก)	(161,961)	143,067	129,306	3,605	934	-	(282,891)	(167,940)
31 ธันวาคม 2566	678,403	2,100,669	4,371,128	609,493	162,409	135,525	872,544	8,930,171
ซื้อเพิ่ม	-	2,515	25,934	11,257	14,765	8,949	1,192,078	1,255,498
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(25,483)	(54,578)	(9,094)	(10,581)	(207)	-	(99,943)
โอนเข้า (ออก)	-	20,540	71,245	2,094	1,929	-	(98,826)	(3,018)
31 ธันวาคม 2567	678,403	2,098,241	4,413,729	613,750	168,522	144,267	1,965,796	10,082,708
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
1 มกราคม 2566	-	1,050,663	3,340,648	498,927	135,197	109,824	-	5,135,259
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	80,121	144,946	38,062	12,319	8,917	-	284,365
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,435)	(184,917)	(24,431)	(17,714)	(1,316)	-	(230,813)
31 ธันวาคม 2566	-	1,128,349	3,300,677	512,558	129,802	117,425	-	5,188,811
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	82,389	152,583	36,283	13,716	8,099	-	293,070
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(21,524)	(48,818)	(9,044)	(10,528)	(201)	-	(90,115)
31 ธันวาคม 2567	-	1,189,214	3,404,442	539,797	132,990	125,323	-	5,391,766

	งบการเงินรวม						(หน่วย: พันบาท)
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
1 มกราคม 2566	-	-	88,790	748	238	-	89,776
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	766	-	-	-	766
31 ธันวาคม 2566	-	-	89,556	748	238	-	90,542
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2567	-	-	89,556	748	238	-	90,542
มูลค่าสุทธิที่ดินบัญชี							
31 ธันวาคม 2566	678,403	972,320	980,895	96,187	32,369	872,544	3,650,818
31 ธันวาคม 2567	678,403	909,027	919,731	73,205	35,293	1,965,797	4,600,400
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2566 (จำนวน 266 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							284,365
2567 (จำนวน 276 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							293,070

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง
<b>ราคาดุล</b>							<b>รวม</b>
1 มกราคม 2566	641,104	1,818,895	3,659,268	384,502	163,451	122,045	7,120,526
ซื้อเพิ่ม	153,953	3,307	22,642	18,680	8,770	654	1,023,270
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(3,047)	(78,160)	(17,382)	(17,744)	(1,822)	(118,155)
โอนเข้า (ออก)	(161,961)	143,067	128,876	1,435	934	-	(167,940)
31 ธันวาคม 2566	633,096	1,962,222	3,732,626	387,235	155,411	120,877	7,857,701
ซื้อเพิ่ม	-	1,629	25,934	8,615	14,633	4,577	1,224,743
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(23,314)	(54,574)	(8,051)	(10,327)	(46)	(96,312)
โอนเข้า (ออก)	-	20,540	71,245	2,094	1,929	-	(3,018)
31 ธันวาคม 2567	633,096	1,961,077	3,775,231	389,893	161,646	125,408	8,983,114
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
1 มกราคม 2566	-	974,693	2,663,601	301,620	129,560	99,950	4,169,424
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	74,315	128,760	27,511	11,845	7,470	249,901
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,435)	(72,407)	(17,167)	(17,714)	(1,316)	(111,039)
31 ธันวาคม 2566	-	1,046,573	2,719,954	311,964	123,691	106,104	4,308,286
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	76,655	136,925	26,955	13,248	6,342	260,125
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(19,523)	(48,813)	(8,001)	(10,298)	(39)	(86,674)
31 ธันวาคม 2567	-	1,103,705	2,808,066	330,918	126,641	112,407	4,481,737

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							(หน่วย: พันบาท)
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ใน โรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	
ค่าเผื่อการด้อยค่า								รวม
1 มกราคม 2566	-	-	88,790	748	238	-	-	89,776
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	766	-	-	-	-	766
31 ธันวาคม 2566	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2567	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2566	633,096	915,649	923,116	74,523	31,482	14,773	866,234	3,458,873
31 ธันวาคม 2567	633,096	857,372	877,609	58,227	34,767	13,001	1,936,763	4,410,835
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2566 (จำนวน 239 สัปดาห์ รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								249,901
2567 (จำนวน 251 สัปดาห์ รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								260,125

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,895 ล้านบาท (2566: 3,841 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 3,178 ล้านบาท 2566: 3,150 ล้านบาท)





#### 14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ราคาทุน	101,858	98,746	101,214	98,101
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(76,810)	(71,960)	(76,184)	(71,349)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	25,048	26,786	25,030	26,752

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	26,786	25,711	26,752	25,679
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	94	1,831	94	1,814
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,018	5,979	3,018	5,979
ค่าตัดจำหน่าย	(4,850)	(6,735)	(4,834)	(6,720)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	25,048	26,786	25,030	26,752

#### 15. วงเงินสินเชื่อของเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท

เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทของบริษัทฯ คิดดอกเบี้ยในอัตรา THOR บวกอัตราส่วนเพิ่มต่อปี

กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้จำนวน 9,650 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 9,550 ล้านบาท) โดยมีข้อกำหนดเป็นการทั่วไปเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนทางการเงินและจำกัดการก่อภาระผูกพันในทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท

#### 16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	47,797	37,521
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,381,245	1,634,477	2,304,705	1,572,736
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	203,380	203,974	198,558	199,687
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	202,287	216,199	195,990	209,965
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,786,912	2,054,650	2,747,050	2,019,909

## 17. ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	204,615	186,667	179,342	163,874
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	15,460	20,651	12,197	17,549
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,024	3,655	3,413	3,112
ต้นทุนบริการในอดีต	5,171	-	5,171	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	(2,671)	-	(1,526)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(2,690)	-	(2,147)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	800	-	5,661	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(13,983)	(6,358)	(13,769)	(5,193)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	210,726	204,615	188,342	179,342

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าประมาณ 18 ล้านบาท (2566: 12 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 18 ล้านบาท 2566: 12 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯประมาณ 13 ปี (2566: 14 ปี) และบริษัทย่อยประมาณ 12 ปี (2566: 14 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.5	2.3, 2.4	2.5	2.3
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.6 - 6.0	3.7 - 6.0	5.5 - 6.0	4.0 - 6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 27	0 - 20	0 - 27	0 - 20

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
	เพิ่มขึ้น 10 - 20%	ลดลง 10 - 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราคิดลด	(17.4)	19.9	(15.3)	17.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน	19.2	(17.1)	16.8	(15.0)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(7.4)	8.2	(6.8)	7.5

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
	เพิ่มขึ้น 10 - 20%	ลดลง 10 - 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราคิดลด	(16.6)	19.1	(14.1)	16.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	22.4	(19.7)	19.0	(16.7)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(8.7)	9.8	(8.1)	9.1

## 18. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

## 19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	766,429	695,132	674,777	602,024
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	303,078	296,257	270,117	261,779
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย	11,378	18,916	11,378	18,916
ค่าขนส่ง	252,682	229,371	242,741	216,479
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	25,586,270	30,406,672	25,337,113	30,111,301
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	170,768	154,787	102,737	100,354
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	526,116	1,355,777	530,407	1,350,029

## 20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	493,693	87,161	474,503	80,014
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	9,342	92,276	10,974	92,374
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน</b>	<b>503,035</b>	<b>179,437</b>	<b>485,477</b>	<b>172,388</b>



จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	912	-	(398)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	8,371	1,042	8,371	1,042
รวม	9,283	1,042	7,973	1,042

รายการกระทบขอระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	2,654,241	928,687	2,582,636	898,221
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	530,848	185,738	516,527	179,644
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อนซึ่งนำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(5,928)	-	(5,928)	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การตัดรายการระหว่างกัน	90	(39)	-	-
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้ และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(1,029)	6,529	(1,137)	6,492
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,509)	(4,042)	(4,332)	(3,864)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(17,034)	(8,575)	(20,250)	(9,710)
อื่น ๆ	597	(174)	597	(174)
รวม	(21,885)	(6,301)	(25,122)	(7,256)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	503,035	179,437	485,477	172,388

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,871	2,049	2,656	1,980
สำรองสำหรับค่าส่งเสริมการขาย	8,514	4,987	8,514	4,987
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสุทธิของ				
ตราสารอนุพันธ์	2,148	6,107	2,148	6,107
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	42,145	40,922	37,668	35,868
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของ				
ลูกหนี้การค้า	7,726	6,816	2,805	2,647
ผลขาดทุนจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	-	12,182	-	12,182
อื่น ๆ	76	99	76	99
<b>รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>	<b>63,480</b>	<b>73,162</b>	<b>53,867</b>	<b>63,870</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
กำไรจากการปรับมูลค่าสุทธิของเงินลงทุน	(59,287)	(50,343)	(59,287)	(50,343)
<b>รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>	<b>(59,287)</b>	<b>(50,343)</b>	<b>(59,287)</b>	<b>(50,343)</b>
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>4,193</b>	<b>22,819</b>	<b>(5,420)</b>	<b>13,527</b>
 <b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>	 9,613	 22,819	 -	 13,527
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>	<b>(5,420)</b>	<b>-</b>	<b>(5,420)</b>	<b>-</b>
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>4,193</b>	<b>22,819</b>	<b>(5,420)</b>	<b>13,527</b>



## 21. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีอากรจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน สิทธิพิเศษที่มีสาระสำคัญที่บริษัทฯ ได้รับ สรุปได้ดังต่อไปนี้

รายละเอียด			
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	66-1320-2-00-1-0	67-2532-2-04-1-0	67-1715-2-04-1-0
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองดิบ น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ และ ส่วนผสมอาหารสัตว์	ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองดิบ น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ และ ส่วนผสมอาหารสัตว์ ซึ่งเป็นการปรับปรุง ประสิทธิภาพการผลิตเพื่อ การใช้พลังงานทดแทน	ผลิตส่วนผสมอาหารสัตว์ ซึ่งเป็นการปรับปรุง ประสิทธิภาพการผลิตเพื่อ การใช้พลังงานทดแทน
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ			
3.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม	ร้อยละ 100 (วงเงินไม่เกิน 1,695,000,000 บาท) ระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่ มีรายได้ภายหลังจากได้รับ บัตรส่งเสริม	ร้อยละ 50 (วงเงินไม่เกิน 75,365,000 บาท) ระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่ มีรายได้ภายหลังจากได้รับ บัตรส่งเสริม	ร้อยละ 50 (วงเงินไม่เกิน 3,765,000 บาท) ระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่ มีรายได้ภายหลังจากได้รับ บัตรส่งเสริม
3.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
3.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
3.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก	ได้รับ	-	-
4. วันที่ได้รับการอนุมัติบัตรส่งเสริม	28 กันยายน 2566	2 ธันวาคม 2567	13 สิงหาคม 2567
5. วันที่เริ่มใช้บัตรส่งเสริม	ยังไม่เริ่มใช้สิทธิประโยชน์	ยังไม่เริ่มใช้สิทธิประโยชน์	ยังไม่เริ่มใช้สิทธิประโยชน์

## 22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถั่วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี



## 23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายกากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลือง
- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์
- ส่วนงานอื่น ๆ เป็นส่วนงานที่ทำการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

### ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียวคือประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: ล้านบาท)

	2567	2566
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	25,757	27,887
ประเทศอื่น ๆ	4,839	6,308
รวม	30,596	34,195

### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ายรายใหญ่

ในปี 2567 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ายรายใหญ่อันดับหนึ่งราย เป็นอัตราร้อยละ 20.9 ของรายได้จากการขาย (2566: ร้อยละ 17.2) ซึ่งมาจากส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง

### ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวม

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง		ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์		อื่น ๆ		รวมส่วนงานที่รายงาน		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		(หน่วย: ล้านบาท)	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>												
<b>รายได้</b>												
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	30,072	33,646	391	424	133	125	30,596	34,195	-	-	30,596	34,195
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	240	208	-	-	240	208	(240)	(208)	-	-
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>30,072</b>	<b>33,646</b>	<b>631</b>	<b>632</b>	<b>133</b>	<b>125</b>	<b>30,836</b>	<b>34,403</b>	<b>(240)</b>	<b>(208)</b>	<b>30,596</b>	<b>34,195</b>
<b>กำไรของส่วนงาน</b>												
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่ได้เป็นส่วนรายได้	3,097	1,034	151	98	29	18	3,277	1,150	-	-	3,277	1,150
รายได้ทางการเงิน											162	116
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร											3	3
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น											(868)	(819)
กลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (ปรับลด)											9	17
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน											(4)	280
กำไรจากตราสารอนุพันธ์											1	(25)
ต้นทุนทางการเงิน											85	226
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>											(11)	(20)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้											2,654	928
<b>กำไรสำหรับปี</b>											(503)	(179)
											2,151	749
<b>สินทรัพย์รวมของส่วนงาน</b>	<b>14,139</b>	<b>12,363</b>	<b>744</b>	<b>701</b>	<b>94</b>	<b>86</b>	<b>14,977</b>	<b>13,150</b>	<b>(85)</b>	<b>(74)</b>	<b>14,892</b>	<b>13,076</b>

## 24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 7 ของเงินเดือน (2566: ร้อยละ 3 - 7) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ และบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ตามลำดับ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 16 ล้านบาท (2566: 16 ล้านบาท) และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1 ล้านบาท (2566: 1 ล้านบาท)

## 25. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2566	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567	578,154	0.65
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2567	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567	711,575	0.80
<b>รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567</b>		<b>1,289,729</b>	<b>1.45</b>
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566	756,039	0.85
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566	142,315	0.16
<b>รวมเงินปันผลสำหรับปี 2566</b>		<b>898,354</b>	<b>1.01</b>

## 26. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 26.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 182 ล้านบาท 0.4 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และ 0.1 ล้านยูโร (2566: 714 ล้านบาท และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ) ซึ่งเกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานและการซื้อเครื่องจักรและเครื่องมือและเครื่องใช้ในโรงงาน (เฉพาะบริษัทฯ: 181 ล้านบาท 0.4 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และ 0.1 ล้านยูโร 2566: 714 ล้านบาท)

## 26.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 43 ล้านบาท (2566: 42 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย (เฉพาะบริษัท: 33 ล้านบาท 2566: 33 ล้านบาท) หนังสือการค้าประกันดังกล่าวใช้เพื่อการค้าประกันการใช้ไฟฟ้า และค้าประกันสัญญาซื้อขาย

## 26.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีการผูกพันในการจ่ายค่าบริการในอนาคตตามสัญญาบริการหลายฉบับคิดเป็นจำนวนเงินรวม 7 ล้านบาท (2566: 7 ล้านบาท) โดยสัญญาบริการมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 5 ปี

## 27. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน</b>				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	2,561	-	2,561
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน</b>				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	15	-	-	15
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	338	338
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	15	-	15
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	26	-	26
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	162	162



(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</b>				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	228	-	228
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	14	-	-	14
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	298	298
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6	-	6
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	37	-	37
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	162	162

ในระหว่างปีปัจจุบัน กิจการไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

การกระทยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	298,039
กำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	40,258
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	338,297



## เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ดังกล่าวคำนวณโดยใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย และเส้นราคาด่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น

## เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณโดยประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในฐานทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ

### 28. เครื่องมือทางการเงิน

#### 28.1 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

#### 28.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

##### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

## ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอและการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นแบบไม่กระจุกตัว เนื่องจากมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มธุรกิจ และส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ดี

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของผลิตภัณฑ์และอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

## เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

## ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 3 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

## ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร และเจ้าหนี้ทรัพย์สิน อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวเป็นระยะสั้น โดยมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ รายละเอียดของเงินฝากธนาคารแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

## ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถั่วเหลืองซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัทฯ และความผันผวนของราคากากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลืองซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของกำไรขั้นต้น บริษัทฯจึงมีกระบวนการป้องกันความเสี่ยง โดยทำสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity Swap Agreement) และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity Option) ระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์และคู่ค้า ซึ่งเมื่อมีการปิดสถานะของสัญญาหรือเมื่อสัญญาสิ้นสุดลงตามอายุ บริษัทฯจะรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ ไม่มีสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ที่เปิดสถานะไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2567

## ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายการซื้อวัตถุดิบหลักและเครื่องจักรและขายสินค้าเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2567 (ล้านบาท)	2566 (ล้านบาท)	2567 (ล้านบาท)	2566 (ล้านบาท)	2567 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2566
ดอลลาร์สหรัฐ	1.4	1.9	64.5	43.0	33.9879	34.2233

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว

ยอดคงเหลือของสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนถั่วเฉลี่ยตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
<u>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐ	139.0	33.7167	กุมภาพันธ์ - ธันวาคม 2568
<u>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐ	5.7	33.7211	พฤษภาคม - พฤศจิกายน 2568

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
<u>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐฯ	31.7	34.9184	มกราคม - มิถุนายน 2567
<u>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐฯ	2.5	36.4560	เมษายน 2567

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลอื่น

สกุลเงิน	2567		2566	
	ผลกระทบ		ผลกระทบ	
	อัตราแลกเปลี่ยน	ผลกระทบต่อกำไร	อัตราแลกเปลี่ยน	ผลกระทบต่อกำไร
	เพิ่มขึ้น/ลดลง (ร้อยละ)	ก่อนภาษี (พันบาท)	เพิ่มขึ้น/ลดลง (ร้อยละ)	ก่อนภาษี (พันบาท)
ดอลลาร์สหรัฐฯ	+ 0.7	16,529	+ 0.7	(2,835)
	- 0.7	(16,529)	- 0.7	2,835

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

### 28.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน



## 29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.31:1 (2566: 0.25:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.32:1 (2566: 0.26:1)

## 30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 30.1 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.73 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 1,539 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2567 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในระหว่างปี 2567 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 712 ล้านบาท และคงเหลือเงินปันผลที่จะต้องจ่ายอีกจำนวนหุ้นละ 0.93 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 827 ล้านบาท ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2568 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติต่อไป
- 30.2 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ย่อยมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 71 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยประจำปี 2567 ทั้งนี้ บริษัทฯ ย่อยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในระหว่างปี 2567 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 27 ล้านบาท และคงเหลือเงินปันผลที่จะต้องจ่ายอีกจำนวนหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 44 ล้านบาท ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย่อยประจำปี 2568 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย่อยพิจารณาอนุมัติต่อไป

## 31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568



# ส่วนที่ 4

## เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2567





## ขอบเขตการรายงาน

บริษัทเปิดเผยข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้ และการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในหัวข้อที่ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ใน รายงานความยั่งยืน (แยกเล่ม) รวมทั้ง บริษัทได้จัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ หรือ Task Force on Climate - Related Financial Disclosures (TCFD) พร้อมทั้งเผยแพร่บน [เว็บไซต์ของบริษัท www.tvothai.com](http://www.tvothai.com) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” และ “การพัฒนาอย่างยั่งยืน” ครอบคลุมข้อมูลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยได้ประยุกต์แนวทางการรายงานเพื่อนำเสนอสาระสำคัญและผลการดำเนินงานดังต่อไปนี้

<b>56-1 One Report</b>	คู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ก.ล.ต.
<b>GRI</b>	การรายงานด้านความยั่งยืนของ Global Reporting Initiative (GRI) Sustainability Reporting Standards ในระดับ in accordance with
<b>SDGs</b>	การรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานที่สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs)
<b>TCFD</b>	รายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ

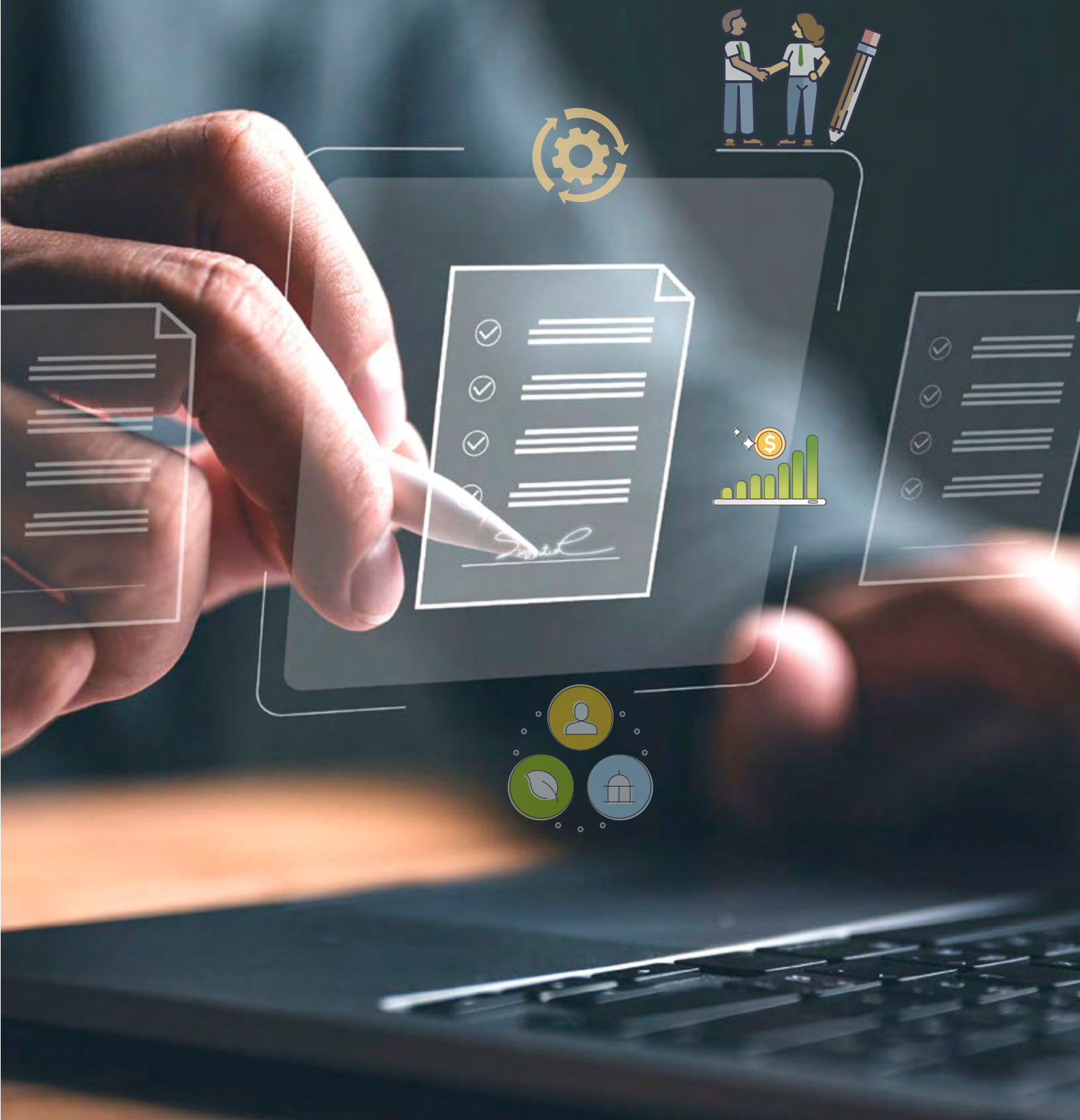
### การรับรองรายงาน

การเปิดเผยข้อมูลผลดำเนินงานของบริษัทผ่านรายงานประจำปี 56-1 One Report และรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2567 รวมถึงรายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ หรือ Task Force on Climate - Related Financial Disclosures (TCFD) Report ทั้ง 3 ฉบับดังกล่าวได้ผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และผ่านการพิจารณารับรองโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว



# เอกสารแนบ

แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2567



# เอกสารแนบ 1


## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท ประวัติกรรมการและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง				
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท		
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	63	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาโทบัณฑิตศึกษาด้านศึกษาศาสตร์ สาขาวิชาศึกษาศาสตร์จากมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li><li>ปริญญาเอกการตลาด Kellogg Graduate School of management, Northwestern University</li><li>ปริญญาโท MBA, คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li><li>ปริญญาตรีศึกษาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ</li><li>หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 18/2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Director Certification Program Refresher (DCP-Re) รุ่นที่ 18/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 60/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 37/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า การพาณิชย์ และอุตสาหกรรม (TEPCoT) รุ่นที่ 3</li><li>สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย</li><li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li><li>หลักสูตร Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 47/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>ข้อควรรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เอนด์ แอนด์ เน็ตเอนซ์ จำกัด</li><li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนส์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li></ul>	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน				
					2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>ประธานกรรมการ (อิสระ)</li><li>ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน</li><li>ประธานคณะกรรมการ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>		
					2563	<ul style="list-style-type: none"><li>ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท</li><li>กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการบริษัทกับสภา สรรหา และกำหนดค่าตอบแทน</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>		
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น				
					ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>ประธานกรรมการ</li><li>กรรมการสถาบันมหาวิทยาลัย</li><li>ผู้ทรงคุณวุฒิ</li><li>ประธานคณะกรรมการจัดทำ ธรรมนูญว่าด้วยระบบสุขภาพแห่งชาติ ฉบับที่ 3</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>สถาบันวิจัยดาราศาสตร์แห่งชาติ</li><li>มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์</li><li>สำนักงานคณะกรรมการสุขภาพแห่งชาติ</li></ul>		
					2562-2563	<ul style="list-style-type: none"><li>รัฐมนตรีว่าการ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม</li></ul>		
					2561-2562	<ul style="list-style-type: none"><li>รัฐมนตรีว่าการ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กระทรวงวิทยาศาสตร์</li></ul>		



- ประธานกรรมการ (อิสระ)
  - ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
  - ประธานคณะกรรมการ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล
- แต่งตั้ง 13 มกราคม 2564





ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
1. ดร.สุวิทย์ แซ่หน่ง (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> <li>ความเชี่ยวชาญที่สำคัญในการดำเนินงานด้านธุรกิจท่าอากาศยานการณปัจจุบันและประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> </ul>					
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	66	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี บัณฑิตศึกษบัณฑิตมหาวิทยลัยรัตนค้ำแห่ง</li> <li>ปริญญาบัตร ปธอ.รุ่นที่ 24/2554</li> <li>วิทยาสถปองกันรชอาณาจักร</li> <li>ประกาศนียบัตร หลักสูตรการเืองการปกครองในระบบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารระดับสูง (ปธส.) รุ่นที่ 18/2557 สถาบันพระปกเกล้า</li> <li>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 103/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 31/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Corporate Governance for Executive (CGE) รุ่นที่ 15/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยบริษัท เบคอร์ แอนด์ แอนเคินส์ จำกัด</li> <li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายในบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>ความเชี่ยวชาญที่สำคัญในการดำเนินงานด้านธุรกิจท่าอากาศยานการณปัจจุบันและประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> </ul>			ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
 <ul style="list-style-type: none"> <li>รองประธานกรรมการ (อิสระ)</li> <li>ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง</li> <li>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> </ul> <p>แต่งตั้ง 28 กุมภาพันธ์ 2561</p>					บริษัทจดทะเบียน		
					2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>ประธานกรรมการตรวจสอบ</li> <li>ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท คิงส์ฟอร์ด โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>รองประธานกรรมการ (อิสระ)</li> <li>ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> <li>ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาที่ยั่งยืน</li> <li>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท กริฟฟิเล โอโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>ประธานกรรมการตรวจสอบ</li> <li>ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> <li>กรรมการกำกับดูแลกิจการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท บิลสคอน สติล จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> <li>ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สายการบินนาแอร์ จำกัด (มหาชน)</li> </ul>


ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง		อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์ (ต่อ)						บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
						2562-2567	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้เชี่ยวชาญประจำตัวสมาชิกวุฒิสภา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท เอซี เวิร์สโวด์ จำกัด</li> </ul>
						2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>มูลนิธินักกฎหมายธุรกิจ</li> </ul>
						2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการและเหรัญญิก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา</li> </ul>
						2561-2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา</li> </ul>
						2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท คอนเดนเนตล โอเลดีส์</li> </ul>
						2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สยามพรีเมียร์ เซอร์วิส จำกัด</li> </ul>
						2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด</li> </ul>






ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ไม่มี	ไม่มี	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
						ระยะเวลา	ตำแหน่ง บริษัท
3. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน 	58	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ การเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) Class 120/2558</li><li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 42/2564</li><li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564</li><li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li><li>ความเชี่ยวชาญสำคัญในการดำเนินงานกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li></ul>	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน		
					2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ (อิสระ)</li><li>กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง</li><li>กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท นานับิพีไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2563-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ (อิสระ)</li><li>ประธานกรรมการตรวจสอบ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ (อิสระ)</li><li>กรรมการตรวจสอบ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท กรัฟเฟิล โอ ไลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ (อิสระ)</li><li>กรรมการตรวจสอบ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท บิซิเนสโซโลแมกซ์ จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท บิลส์คอม สติล จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2564	<ul style="list-style-type: none"><li>ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท นานับิพีไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
2562-2564	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ (อิสระ)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท เจเนอรัล เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)</li></ul>					
บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น							
						<ul style="list-style-type: none"><li>ธนาคารเพื่อการนำเข้าและส่งออกแห่งประเทศไทย</li></ul>	
						<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท ครีเอทีฟ พาวเวอร์ จำกัด</li></ul>

ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง		อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความ สัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
<b>4. นางสาวกัทธรรณ นามิสสถิตย์</b>  <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ (อิสระ)</li> <li>กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง</li> </ul> แต่งตั้ง 22 เมษายน 2565	41		<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท Master of Business Administration, London Business School, United Kingdom</li> <li>ปริญญาตรี BBA – Financial and Accounting (International Program) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>หลักสูตร Chartered Financial Analyst, CFA Institute</li> <li>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 140/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AAP) รุ่นที่ 46/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>ข้อควรระวังเกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคเกอร์ แอนด์ เน็คเคินส์ จำกัด</li> <li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรระวังเกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนน์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนน์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน		
						2565-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
						2561-2565	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท เอเชีย ไปโอเอส จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
						บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
						2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>CFO</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท กิตติรัฐ จำกัด</li> </ul>
						2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริษัท</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท ซี เอ็ม พี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด</li> </ul>
						2565-2566	<ul style="list-style-type: none"> <li>CFO</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สุภารา จำกัด</li> </ul>
						2563-2565	<ul style="list-style-type: none"> <li>Head of Revenue Management and Financial Planning</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tencent (Thailand) Company Limited</li> </ul>
						2561-2563	<ul style="list-style-type: none"> <li>Group Head of Financial Planning and Budgeting</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>AirAsia Group</li> </ul>

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษ / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
<b>5. ศ.สพ.ญ.ดร.สินีภา สุฤกิตต์</b>  <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ (อิสระ)</li> <li>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> <li>กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล</li> </ul> แต่งตั้ง 21 กรกฎาคม 2566	57	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก Ph.D. (Veterinary Microbiology) University of Saskatchewan, Canada</li> <li>ปริญญาตรี สัตวแพทยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 353/2567 (ม.ค.-ก.พ. 2567) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน		
					ส.ค. 2567-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำบมพิชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					ก.ค. 2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำบมพิชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณบดี คณะสัตวแพทยศาสตร์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>
					2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>รองคณบดี นโยบาย แผน และบริการวิชาการ คณะสัตวแพทยศาสตร์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>



ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
6. นายพชาย จินาร์ พิทักษ์	40	<div></div> <ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ</li><li>กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล</li><li>ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร</li><li>กรรมการผู้มีอำนาจ หลายมือชื่อแทนบริษัท ตามหนังสือรับรอง</li></ul> <div>แต่งตั้ง 18 มีนาคม 2558</div>	0.36	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					เม.ย.2566- ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท พรอดดิ้ง จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2565-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</li><li>กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2564-2565	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการผู้จัดการ</li><li>ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ ด้านการผลิต</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2561-2563	<ul style="list-style-type: none"><li>รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Supply and Trading</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2561	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการบริหาร</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					2558-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li></ul>
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					-ไม่มี-		

ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
6. นายพชาชัย จันทรพิทักษ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> <li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>ความเสียที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>การเป็นคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566</li> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Successful Formulation &amp; Execution of Strategy (SFE รุ่น 43/2023)</li> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>The Cullinan: The Making of the Digital Board รุ่นที่ 3/2567</li> <li>สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย</li> <li>การใช้ AI เพื่อพัฒนาธุรกิจ รุ่นที่ 2/2567</li> <li>มหาวิทยาลัยศรีปทุม</li> <li>Net Zero CEO Leadership Program รุ่นที่ 1/2567</li> <li>สถาบันคาร์บอนเพื่อความยั่งยืน (CBIS)</li> </ul>					



ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
7. นางสาวอริญญา วิทยานนท์	59	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธนบุรี</li><li>หลักสูตร Mini MBA ปี 2530 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li><li>หลักสูตรการฝึกอบรมหลักสูตรอย่างยั่งยืน ปี 2552 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ (SASIN)</li><li>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 82/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 134/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 11/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>หลักสูตร Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 12/2556 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li><li>หลักสูตร “การบริหารความเสี่ยงองค์กร” รุ่นที่ 5/2558 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 23/2559 สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li><li>National Director Conference 2564</li><li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>ข้อควรระวังเกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท แมคคอร์ แอนด์ เน็คเคินส์ จำกัด</li><li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนส์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li><li>ความเชี่ยวชาญสำคัญในการดำเนินงานท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนส์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li><li>หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566</li><li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li></ul>	2.27	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2564	รักษาการผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-2563	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ ด้านการพาณิชย์	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-2562	กรรมการบรรษัทภิบาล สรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561	รองประธานกรรมการบริหาร	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น					2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
-ไม่มี-							

- กรรมการ
- กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล
- กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ตามหนังสือรับรอง


แต่งตั้ง 29 เมษายน 2554






ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
8. นายวิชัย วิทยานุภรณ์  <ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการ</li></ul> แต่งตั้ง 13 พฤษภาคม 2559	74	<ul style="list-style-type: none"><li>The Institute of Administration, Hong Kong</li><li>Ling-Nan College, Hong Kong</li><li>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สถาบันส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li><li>ข้อควรระวังเกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคเกอร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด</li><li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ เอคโอโซร์ จำกัด</li><li>ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินการด้านกลาโหมกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ เอคโอโซร์ จำกัด</li></ul>	7.55	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2561-ปัจจุบัน	ประธาน	บริษัท พ้าโซ จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ประธาน	บริษัท ยูโฟลว์ พลัส จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ประธาน	บริษัท ฟิลา พลัส จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ประธาน	บริษัท เทคซ์เปอร์โตไทย จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เซ่งเฮง อุตสาหกรรม จำกัด

ชื่อ / ตำแหน่ง อันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
9. นายวัชร วิทยานุรักษ์  • กรรมการ • กรรมการผู้มีอำนาจ ลงลายมือชื่อแทนบริษัท ตามหนังสือรับรอง แต่งตั้ง 29 เมษายน 2556	54	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยโตเลโด-เดนเวอร์ ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>• บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ</li> <li>• หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 174/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 1/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่นที่ 28/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 8/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 13/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 5/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 22/2559 สถาบันวิทยากรตลาดทุน</li> <li>• หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพท.รุ่นที่ 12/2561) สถาบันวิทยาการพลังงาน</li> <li>• หลักสูตรกฏบัตรพลังแผ่นดิน (รุ่นที่ 5/2562) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>• National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564</li> <li>• สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• ข้อควรรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด</li> <li>• CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเอ็นพี แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>• ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานตามสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเอ็นพี แอดไวเซอร์ จำกัด</li> </ul>	1.69	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการบริหาร</li> <li>• กรรมการบริหารความเสี่ยง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัท พรอดดิ้ง จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัท พรอดดิ้ง จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					2556-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัท น้ำบับพิชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัท โกลเด้นเรด จำกัด</li> </ul>
					2561-2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ที่ปรึกษาคณะกรรมการ เศรษฐกิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สถาบันปฏิบัติการแห่งชาติ</li> </ul>

ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
<b>10. นายเอกรัฐ วงศ์สุภาชาติกุล</b>   <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> </ul> แต่งตั้ง 28 เมษายน 2559	43	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขา Business Administration Management (Executive) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์</li> <li>ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์ สาขา Electrical Engineering, Suffolk University, United State of America</li> <li>หลักสูตร Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (บ.ย.ส) รุ่นที่ 16 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม</li> <li>หลักสูตรผู้นำยุคใหม่ในระบอบประชาธิปไตย สถาบันพระปกเกล้า</li> <li>หลักสูตร Young Entrepreneurship Program ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>หลักสูตร ABC รุ่นที่ 3 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม</li> <li>หลักสูตร Director Certification Program (DCP 227/2559) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 6/2562) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>ข้อควรระวังเกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เคนอร์ แอนด์ แอสโซซิเอต จำกัด</li> <li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสโซซิเอต จำกัด</li> <li>ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานตามสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสโซซิเอต จำกัด</li> </ul>	1.50	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท โกลเด้นเรด จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	บริษัท โกลเด้นเรด จำกัด



ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความ สัมพันธ์ ทาง ครอบครัว หรือ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
<b>11. นายอรรถวิ ดิษฐ์พรหม</b>   <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>กรรมการผู้มีอำนาจ ลงลายมือชื่อแทนบริษัท ตามหนังสือรับรอง</li> </ul>	50	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาการเงินและการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>ปริญญาตรี สาขาการจัดการทั่วไป คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 35, ปี 2568</li> <li>หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 4/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>ความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอดไวซอรี่ จำกัด</li> <li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอดไวซอรี่ จำกัด</li> <li>ข้อควรรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคเกอร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด</li> <li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>Director Refreshment Program (DRP 1/2564) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Successful Formulation &amp; Execution of Strategy (SFE 33/2563) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Boardroom Success Through Financing And Investment (BFI 9/2563) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 6/2562) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 4/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 20/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>	1.05	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ และคณะกรรมการยุทธศาสตร์และการลงทุน	บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)
					2540-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยอา จำกัด (มหาชน)
					2559-2562	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริษัทกับาสรรหา และพิจารณาคุณค่าตอบแทน	บริษัท เมเจอร์ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2554-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ซีอีเอ็ม กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด
					2567-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำมันประเทศไทย จำกัด

ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
11. นายวรวุฒิ ดีพิรุฬห์ธรรม (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> <li>• หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 23/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Family Business Sustainability (FBS) รุ่นที่ 4/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 6/2552 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Finance for Non – Finance Directors (FND) รุ่นที่ 35/2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 92/2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Diploma Examination (EXAM) รุ่นที่ 22/2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 14/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• หลักสูตร CFO ฝึกอบรมสถาบันพัฒนาผู้บริหารศาสตร์</li> <li>• หลักสูตรนักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยากรผู้ลงทุนไทย</li> </ul>					



ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความ สัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
12. นายคุณา วิทยานุกรณ์	53	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี Central Queensland University, Australia</li> <li>อปรียญญา Victoria Business College, Australia</li> <li>ประกาศนียบัตร Stott's Commercial College, Australia</li> <li>หลักสูตร Director Certification Program Refresher (DCP) รุ่นที่ 305/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง วทท. รุ่นที่ 20 สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li> <li>หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 12 มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย</li> <li>What Directors Need to Know about Digital Asset รุ่นที่ (3/2565) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>ความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบนเคอร์ แอนด์ แนนเค็นซี่ จำกัด</li> <li>CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด</li> <li>หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>	0.40	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประธานกรรมการ (อิสระ)</li> <li>กรรมการบริหารความเสี่ยง</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท ยัมมัย (ประเทศไทย) จำกัด</li> </ul>
					2564-ปัจจุบัน	นายกสมาคม	สมาคมผู้ผลิตน้ำมัน ถั่วเหลืองและรำข้าว
แต่งตั้ง 23 เมษายน 2564					2561-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริหาร	บริษัท อีวี โซลิตี จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ซิตีบลิส บีที พร็อพเพอร์ตี้ โซลูชั่น จำกัด
					2557-2561	รองกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ซิตีบลิส บี ที จำกัด
					2557-2561	ผู้อำนวยการประจำตัวสมาชิก	สถาบันนิติบัญญัติแห่งชาติ
					2547-2556	ที่ปรึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>รัฐมนตรีว่าการกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</li> <li>รัฐมนตรีว่าการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</li> <li>รองนายกรัฐมนตรีและรัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม</li> </ul>



ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง		อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความ สัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
13. นายสุชัย วิเศษสีลา	วิเศษสีลา	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>การเป็นคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คนะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>หลักสูตร RCL: Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 32/2566</li> </ul> สภาคนส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.003	ไม่มี	2565-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการผู้จัดการ</li> <li>ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านทรัพยากรมนุษย์</li> <li>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่าย Supply and Trading</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
14. นายสุรณัฐ เทวธรรม	เทวธรรม	54	<ul style="list-style-type: none"> <li>Master of Business Administration (Business &amp; Finance), Southern New Hampshire University, USA.</li> <li>ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>การเป็นคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คนะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>ทันโลก กับเหตุการณ์ วิกฤตการณ์อาหารสัตว์ 2566 (Feed Crisis 2023) โดยคณะวิทยากร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน 2562-2564 2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1</li> <li>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ</li> <li>กรรมการผู้จัดการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท สยามฟลาว์แคปซูล จำกัด</li> <li>บริษัท บั๊กกี้ (ประเทศไทย) จำกัด</li> </ul>
15. น.ส. พงษ์ย์ อัครพัฒน์กุล	อัครพัฒน์กุล	46	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (ปิโตรเคมี) วิทยาลัยโตรเลียม และปิโตรเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมีเทคนิค) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	0.001	ไม่มี	ม.ย. 2566-ปัจจุบัน 2564-5 ม.ย. 2566	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3 และ 4</li> <li>ผู้อำนวยการฝ่าย Supply &amp; Trading</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
16. นายสุสภา หวังวงศ์พัฒน์	หวังวงศ์พัฒน์	45	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเป็นและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	ม.ค. 2567-ปัจจุบัน 2565-2566 2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต</li> <li>ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต</li> <li>ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>



ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 67	ความ สัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
17. นายพิรเดช โสภณสินธุ์ • ผู้ช่วยกรรมการผู้ จัดการ ด้านการบริหาร แต่งตั้ง 9 ตุลาคม 2566	44	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ</li> <li>หลักสูตร Executive Mini MBA</li> <li>สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li> <li>หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 9 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>หลักสูตร Insight Financial Management</li> <li>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>หลักสูตร Logistics; Strategic and Management จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	ต.ค. 2566- 31 พ.ค. 2567 2561-ม.ย. 2566	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ด้านการบริหาร</li> <li>ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและ การเงิน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท ฝาจิบ จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
18. น.ส. คณิศร บัณฑิตเมธ • เลขาธิการบริษัท • ผู้อำนวยการสำนัก เลขาธิการ แต่งตั้ง 14 สิงหาคม 2561	55	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ</li> <li>หลักสูตรเลขาธิการบริษัท</li> <li>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 21/2559</li> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 92/2561</li> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>Toward the Sustainable Finance &amp; Investment in Thailand</li> <li>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>Advances for Corporate Secretary 2563</li> <li>สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>หลักสูตรสาระสำคัญเบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูล ส่วนบุคคล พ.ศ. 2562</li> <li>บริษัท เอดจอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด</li> <li>เตรียมความพร้อมปรับเปลี่ยนเพื่อความยั่งยืนกับ One Report</li> <li>สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</li> <li>แนวปฏิบัติการจัดทำรายงานการมีส่วนร่วมได้เสีย และข้อควรระวังเกี่ยวกับ นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>ESG Showcase ในหัวข้อ “การเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG ใน One Report สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>การสรรหากรรมการระดับรองกรรมการบริหาร ให้ถูกต้องตามหลัก CG สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>CGR Workshop สัมมนา หัวข้อ หลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566 ครั้งที่ 2/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน  2561-ปัจจุบัน  2561-2563	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้อำนวยการสำนักเลขาธิการ</li> <li>เลขาธิการบริษัท</li> <li>รักษาการผู้อำนวยการสำนัก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)</li> </ul>



รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

รายชื่อ	บมจ. น้ำมันพืชไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
		บมจ. พรอดดิจ	บจ. น้ำมันบริโภคไทย	บมจ. ไทยฮา	บจ. เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง	บจ. โกลเด้น เอร์ดี
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	X					
2. นายอภิชาติ จิระพันธ์	/					
3. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน	/					
4. นางสาวกัทรวรรณ บานัสสัทธิย์	/					
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์	/					
6. นายพชายย์ จันทร์พิทักษ์	/	/				
7. นางสาวธัญญา วิทยฐานกรณ์	/					
8. นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	/					
9. นายวัชร วิทยฐานกรณ์	/	/, //				/
10. นายเอกรัฐ วงศ์ภูษาดิกุล	/					//
11. นายอรุณมี ตั้งพิรุฬห์ธรรม	/	/	/	/	/	
12. นายคุณา วิทยฐานกรณ์	/					

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ  
/ = กรรมการ  
// = กรรมการบริหาร

## รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2567 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1.	ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานกรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2.	นายอภิชาติ จิระพันธุ์	รองประธานกรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3.	นายวิฑูรย์ ตระกูลสุน	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4.	นางสาวกัทธรรณ มานัสสิทธิ์	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5.	ศ.สพ.ญ.ดร.สินีนา สุภักดิ์	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6.	นายพชัย จันทสิทธิ์	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3,185,600	3,185,600	-	0.36
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7.	นางสาวอรัญญา วิทยฐานกร	กรรมการ	20,223,355	20,223,355	-	2.27
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8.	นายวิชัย วิทยฐานกร	กรรมการ	64,643,950	64,643,950	-	7.55
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,488,034	2,488,034	-	-
9.	นายวัชร วิทยฐานกร	กรรมการ	15,000,000	15,000,000	-	1.69
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10.	นายเอกรัฐ วงศ์กษัตริ์	กรรมการ	13,345,020	13,345,020	-	1.50
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-



ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
11.	นายจรูญ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	กรรมการ	9,000,000	9,000,000	-	1.05
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		336,332	336,332	-	
12.	นายคุณา วิทยานกรณ์	กรรมการ	4,189,400	3,569,800	(619,600)	0.40
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
13.	นายสุชัย วิเศษสีลา	กรรมการผู้จัดการ	-	25,000	25,000	0.003
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
14.	นายสุรณัฐ เบนธรรม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
15.	นางสาวพจนีย์ อัครพัฒน์มากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3 และ 4	-	5,000	5,000	0.001
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
16.	นายสุสถา หวังพงษ์พิพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริการโรงงาน	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
17.	นางสาวคณัฐพร บันทิตเนตร	เลขานุการบริษัท	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
					รวม	14.82



## เอกสารแนบ 2

### รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัทย่อย / รายชื่อกรรมการ	บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)
1. รองศาสตราจารย์ประยูร บุญประเสริฐ	/ ,X
2. นางสาวพิทกุล ทักชินวรจากร	/
3. ดร.ธนตร นรภูมิพิทักษ์	/
4. นางสาวทิพวรรณ อุทัยสง	/
5. นายปราโมทย์ สันติวัฒนา	/
6. นายเพื่อนรัก นาคบ	/
7. นายธงชัย ตันสุกัตต์	/ , //
8. นายวัชร วิทยฐานกรณ์	/ , //
9. นายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	/
10. นายพชัย จันทรพิทักษ์	/

หมายเหตุ :  
X = ประธานกรรมการ  
/ = กรรมการ  
// = กรรมการบริหาร



## เอกสารแนบ 3

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

#### หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน สังกัดสำนักตรวจสอบภายใน โดยมี นายกฤษณ์ กองแก้ว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท

##### ประวัติการศึกษา

บัญชีบัณฑิต, สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

##### วุฒิปริญญาตรีวิชาชีพ

- IIA'S Endorsed Internal Auditing Program (EIAP) Chulalongkorn University
- Certified Professional Internal Auditor in Thailand
- ISO Internal Quality Audits Certificate
- OHSAS 18001:2007 Internal Audit Certificate

##### ประวัติการฝึกอบรม

- Introduction to Control Self-Assessment The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIAT)
- Skill for the New Auditor-in-charge The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIAT)
- Mini MBA Thammasat University
- Enterprise Risk Management: What's New? What's Next

##### ประวัติการทำงาน

- ผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายใน บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)
- รองผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท บริษัท อาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
- ผู้ควบคุมงาน สำนักตรวจสอบภายใน และทีมงานที่ปรึกษา MD บริษัทในเครือไออาร์พีซี

#### หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) ขึ้น เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ พร้อมกันนี้ คณะกรรมการชุดดังกล่าว ได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทขึ้น โดยมอบหมายให้ นายสุธดา หวังพงศ์พิพัฒน์ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายมหาชน

#### นายสุธดา หวังพงศ์พิพัฒน์

##### ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

##### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้นำระดับสูงด้านธุรกิจที่ยั่งยืน KU CARE
- หลักสูตร TLCA Executive Development Program (EDP)

##### ประวัติการทำงาน

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารโรงงาน บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต

## เอกสารแนบ 4

### รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -



## เอกสารแนบ 5

### นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูล จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ดังรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์บริษัท (www.tvothai.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

#### จรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-161254-5-code-of-conductthsigned-20241220-n.pdf>

#### นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-161108-4-cg-policythsigned-20241220-k.pdf>

## เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง  
รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน  
รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล  
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการตรวจสอบฯ) และจำนวนครั้งของการร่วมประชุม ปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
2. นายวิฑูรย์ ตระกูลสุข	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
3. นางสาวกักรวรรณ มานัสสัถย์	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)

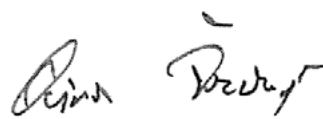
คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมรวม 5 ครั้ง รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยซึ่งกรรมการตรวจสอบฯ ทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง ในการประชุมรวม 5 ครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ

โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นดังนี้

- 1) รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 2) บริษัทมีระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ
- 3) บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และชื่อเสียงของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นชอบให้ นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ และ/หรือ

นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ และ/หรือ นายวัชรินทร์ ภัสรพงษ์กุล แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2568 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (ที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน) ทุก 7 รอบปีบัญชี โดยสามารถหมุนเวียนไปใช้ผู้สอบบัญชีรายอื่นในสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันได้

- 5) รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
- 6) ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบต่อตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท



(นายอภิชาติ จิระพันธุ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
และบริหารความเสี่ยง

## รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เบนินทร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิสา สุรศักดิ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
4. นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท	5/5 (100%)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและพิจารณา ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

### ด้านการสรรหา

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 26 มกราคม 2567 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ นายอภิชาติ จิระพันธุ์ (กรรมการอิสระ) นายวิภูธา ตระกูลสุน (กรรมการอิสระ) ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิสา สุรศักดิ์ (กรรมการอิสระ) และ นายคุณา วิทยานันท์ (กรรมการ) กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการ ESG เพิ่มเติมอีก 1 ท่าน คือ ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิสา สุรศักดิ์ เพื่อให้สอดคล้องตามข้อเสนอแนะการประเมิน ESG Rating ของตลาดหลักทรัพย์ ที่กำหนดให้คณะกรรมการอิสระมากกว่า 50% โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการ ESG และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้/ความชำนาญ และประสบการณ์ทางด้านการบริหารความเสี่ยง โดยแต่งตั้ง ดร.ชัยวัฒน์ สหัสกุล เข้าดำรงตำแหน่ง ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

### ด้านกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ประจำปี 2567 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เงินรางวัล และค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาอนุมัติ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ และความเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2567 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ในปัจจุบัน หลักการและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน




- พิจารณาผลตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2566 ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณอนุมัติ

## ปฏิบัติหน้าที่อื่นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2567 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยในแบบรายงานประจำปี 56-1 One Report
- ทบทวนความพร้อมในการคัดเลือกหน่วยงานจากภายนอก เพื่อทวนสอบแบบประเมินกรรมการ
- ทบทวนทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ให้มีความเหมาะสม โดยนำไปใช้ประกอบการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มั่นใจว่า องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลาย ทั้งทางด้านความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- ทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) รวมถึงการพัฒนาทักษะในอีก 5 ปี ข้างหน้าของผู้บริหารระดับสูง
- ทบทวนเกณฑ์การประเมินค่าตอบแทนของ CEO และ MD ใหม่ ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้องค์ประกอบ 4 ด้านของ Balanced Scorecard ได้แก่ (1) ด้าน Financial (2) ด้าน Customers (3) ด้าน Internal process และ (4) ด้าน Learning and Growth เมื่อกำหนด KPIs ของ CEO แล้ว ก็สามารถกระจาย KPIs ที่เกี่ยวข้องไปสู่ MD ผู้บริหารและพนักงานแต่ละฝ่ายตามลำดับ
- พิจารณาให้ความเห็นชอบรวมการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงไว้กับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการชุดย่อยจาก “คณะกรรมการตรวจสอบ” เป็น “คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อพัฒนาธุรกิจเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป



(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

รายชื่อคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เมาอินทรีย์	ประธานคณะกรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	2/2 (100%)
2. นายวิฑูรดา ตรีภูมิตู	กรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	2/2 (100%)
3. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ ESG	กรรมการ	2/2 (100%)
4. นายพาชัย จันทรพิทักษ์	กรรมการ ESG	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2/2 (100%)
5. ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุรศักดิ์	กรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	1*/1 (100%)

\*หมายเหตุ : ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุรศักดิ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ในวันที่ 9 สิงหาคม 2567

คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการ (อิสระ) กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีบทบาทหน้าที่ในการกำกับการนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องทางด้าน ESG รวมถึงให้ความเห็นและคำแนะนำในการจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG หรือนำเสนอโอกาสทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง วางแผนและกำกับนโยบายกำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงติดตามการดำเนินงานระดับองค์กรและระดับจัดการทั่วทั้งองค์กร โดยผ่านคณะทำงานขับเคลื่อน 3 ด้าน ได้แก่ คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านบรรษัทภิบาลและการกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อให้เกิดการบูรณาการของการบริหารจัดการทั้งเชิงนโยบายการปฏิบัติ และการแลกเปลี่ยนข้อมูลอันจะก่อให้เกิดความต่อเนื่องและทั่วถึงทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ในปี 2567 บริษัทได้ทำการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Materiality Assessment) และนำเอาประเด็นสำคัญที่ได้จากการประเมิน ไปกำหนดเป็นแผน และกลยุทธ์การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัท เพื่อลดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดต่อธุรกิจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายใน และภายนอก ประเด็นที่อยู่ในระดับสำคัญ ทั้ง 3 หัวข้อ คือ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการพัฒนาและคัดเลือกบุคลากร ที่มีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ จึงได้กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย และกิจกรรมการดำเนินงานตามความเกี่ยวข้องทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ

- การเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร ทั้งพลังงาน น้ำ และบรรจุภัณฑ์
- การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและของเสีย การให้ความรู้และสร้างความตระหนักเรื่องความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน
- การจัดทำโครงการ TVO Management Trainee เพื่อคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพให้มาร่วมงานกับองค์กร รวมถึงพัฒนาความสามารถของพนักงานทุกคนให้ตอบโจทย์การแข่งขันทางธุรกิจ

ในขณะเดียวกัน คณะกรรมการได้กำหนดให้ดำเนินการเรื่องการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด เพื่อเป็นพื้นฐานสำคัญในการดำเนินการด้าน ESG และนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจที่ยั่งยืน

คณะกรรมการ ESG มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการองค์กรสู่ความยั่งยืนในระยะยาว ควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่า มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการขององค์กรให้ครอบคลุมและเชื่อมโยงทุกด้านทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม การบริหารความเสี่ยง ด้านบรรษัทภิบาล และการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ ESG อย่างครบถ้วน สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(ดร.สุวิทย์ เมาอินทรีย์)  
ประธานคณะกรรมการ ESG

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทขอแนะนำให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงินและสารสนเทศทางการเงินในรายงานประจำปี โดยงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี ซึ่งรวมถึงการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุด และจัดให้มีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและทบทวนระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการ

สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับกิจการที่ดีที่ฝ่ายจัดการของบริษัททำขึ้น และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

จากรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับกิจการที่ดี รวมทั้งระบบงานที่เป็นอยู่นี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลถึงความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับกิจการที่ดี และการรักษาสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567



(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)  
ประธานกรรมการ



(นายพชัย จันทรพิทักษ์)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



การประกอบธุรกิจ  
และหลักการดำเนินงาน



การกำกับดูแลกิจการ



งบการเงิน



เกี่ยวข้องกับ  
รายงานฉบับนี้



เอกสารแนบ

## เอกสารแนบ 7

### กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

#### กฎบัตรคณะกรรมการ บริษัท



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-154953-1-bod-charterthsigned-20241220-a.pdf>

#### กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-155113-2-arc-charterthsigned-20241220-w.pdf>

#### กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20230314-104729-24-2566-u.pdf>

#### กฎบัตรคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-155206-3-esg-charterthsigned-20241220-c.pdf>





**บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)**

149 ถนน รัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600

โทรศัพท์ : 0-2477-9020 อีเมล: [ir@tvothai.com](mailto:ir@tvothai.com), [info@tvothai.com](mailto:info@tvothai.com)



[www.tvothai.com](http://www.tvothai.com)