



Fostering a Sustainable Business

Builds a Sustainable Future



แบบ 56-1 One Report รายงานประจำปี 2566

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

ปรัชญาองค์กร

บริษัทจะเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคง ยั่งยืน
และผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของประชาชน
และสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้น ร่วมดูแลสังคม สิ่งแวดล้อม

วิสัยทัศน์

ก้าวสู่ธุรกิจอาหารและรักษาความเป็นผู้นำอย่างมั่นคง
ในธุรกิจน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์



พันธกิจ

พัฒนาและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล

ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน
และยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าและบริการตรงตามความต้องการของลูกค้าที่แตกต่างกัน

มุ่งสู่ธุรกิจอาหารและอาหารแห่งอนาคตตลอดห่วงโซ่มูลค่า (Value Chain)
ทั้งธุรกิจเดิมและธุรกิจใหม่

มุ่งรังสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG อย่างยั่งยืน
ตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่อยู่คู่กับชุมชน ดูแลสังคม และใส่ใจสิ่งแวดล้อม

รางวัลแห่งความสำเร็จ



ได้รับการประเมินจากโครงการผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของ
บริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2566 ในระดับดีเลิศ (5 ดาว)



ได้รับรางวัลเกียรติคุณ
การเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน
หรือ Sustainability Disclosure Award
ประจำปี 2566



ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน
กลุ่มหลักกริพย์ ESG100
ต่อเนื่องเป็นปีที่ 8



ได้รับอนุมัติรับรอง
การต่ออายุการเป็นสมาชิก
แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน
ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการ
แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน
ของภาคเอกชนไทย

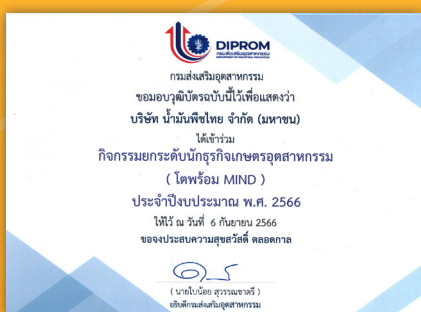


ได้รับการจัดอันดับหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings
ประจำปี 2566 ในระดับ AA



สมาคมส่งเสริมพลังคนไทย
THAI INVESTORS ASSOCIATION

บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพ
การจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)
ประจำปี 2566 ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน
อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”



ได้รับรางวัล Best Case จากกิจกรรม
ยกระดับนักธุรกิจเกษตรอุตสาหกรรม:
โตพร้อม MIND
จากการจัดทำโครงการงานบิน Eco Flying



ได้รับรางวัล Thailand's
Most Admired Brand 2023
ในฐานะแบรนด์น้ำมันพืช
ที่น่าเชื่อถือที่สุด
โดยนิตยสาร BrandAge



ได้รับรางวัล
โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรม
ให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและ
ชุมชนอย่างยั่งยืน หรือ CSR-DIW
Continuous Award ประจำปี 2566
ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4

สารบัญ



สารจากประธานกรรมการ



ข้อมูลทางการเงิน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



1

โครงสร้างและการดำเนินงานของ กลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	11
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	17
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	33
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	37
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	37
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	38

6

8

10



2

การบริหารจัดการ ความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	39
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท	40



3

การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการ ด้านความยั่งยืน	49
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ	52
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืน ในมิติสิ่งแวดล้อม	53
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	54



4

การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	55
4.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	61



5

ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	63
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	64
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	64

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

65



6

นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ

6.1	ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	66
6.2	จรรยาบรรณธุรกิจ	94
6.3	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	95



7

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	98
7.2	ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	99
7.3	คณะกรรมการชุดย่อย	109
7.4	คณะผู้บริหาร	116
7.5	บุคลากร	118
7.6	ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	119



8

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1	สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	121
8.2	รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	139
8.3	สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	140



9

การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

9.1	การควบคุมภายใน	143
9.2	รายการระหว่างกัน	146

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

153

ส่วนที่ 4 เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

209

เอกสารแนบ

211

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล
เอกสารแนบ 7	กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล



สารจากประธานกรรมการ

“บริษัทได้ติดตาม
และประเมินความเสี่ยง

ควบคู่ไปกับการดูแลรับผิดชอบต่อ
ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม
และบรรษัทภิบาล (ESG)

เน้นพัฒนาศักยภาพผ่านกระบวนการผลิต
เพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภค
พนักงาน ชุมชน รวมทั้งสร้างคุณค่าร่วม
แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย”



ในปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจในหลายประเทศเติบโตชะลอลง อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากอัตราเงินเฟ้อและดอกเบี้ยที่สูงขึ้น ส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค รวมทั้งความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น ขณะเดียวกัน ปัญหาการลักลอบนำเข้าเนื้อสุกรจากต่างประเทศอย่างผิดกฎหมาย ราคาน้ำมันพืชโดยเฉพาะน้ำมันปาล์มที่ตกต่ำ และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ หรือ Climate Change ล้วนต่างเป็นเรื่องท้าทายในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท

ท่ามกลางปัจจัยที่ท้าทายเหล่านี้ บริษัทได้ติดตามและประเมินความเสี่ยงรวมถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งปรับปรุงแบบการดำเนินธุรกิจและพัฒนากลยุทธ์ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป ควบคู่ไปกับการดูแลรับผิดชอบต่อด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) โดยมุ่งสร้างประโยชน์ที่ยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง และเน้นพัฒนาศักยภาพผ่านกระบวนการผลิตเพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภค พนักงาน ชุมชน ควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การผลิตที่ได้มาตรฐาน ตลอดจนการจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ยังคงมุ่งมั่นกับพันธกิจด้านความยั่งยืนที่ผสานเข้ากับการดำเนินงานทุกด้าน ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อมุ่งเน้นสร้างการเติบโตบนพื้นฐานการกำกับกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมาโดยตลอด และในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ CGR ในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” และได้รับการจัดอันดับหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ระดับ AA ประจำปี 2566 (ชื่อเดิม Thailand Sustainability Investment หรือ THSI) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 และได้รับคัดเลือกให้อยู่ในทำเนียบ ESG100 เป็นปีที่ 8 ติดต่อกันจากสถาบันไทยพัฒน์

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้มีอุปการะคุณทุกท่าน ท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ส่วนราชการ ผู้บริโภค และประชาชนทั่วไป ตลอดจนจรรยาบรรณ ที่ได้มอบความเชื่อมั่นและให้ความไว้วางใจแก่คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ด้วยดีเสมอมา บริษัทขอให้คำมั่นว่า เรามุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นและสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนตลอดไป

ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์

ประธานคณะกรรมการ



ข้อมูลทางการเงิน



สินทรัพย์รวม

13,076.07

ล้านบาท



รายได้รวม

34,539.15

ล้านบาท



มูลค่าต่อหุ้น

11.32

บาท

	2566	2565	2564	2563
ฐานะการเงิน				
สินทรัพย์รวม	13,076.07	18,417.43	13,342.68	13,908.11
หนี้สินรวม	2,607.88	7,792.16	3,437.70	4,373.39
ส่วนของผู้ถือหุ้น	10,071.36	10,235.99	9,512.47	9,123.07
ผลประกอบการ				
รายได้รวม	34,539.15	39,322.17	31,800.04	25,064.75
รายจ่ายรวม	33,610.46	37,287.61	29,174.77	22,929.29
กำไรก่อนภาษีเงินได้	928.69	2,034.56	2,625.27	2,135.46
กำไรสุทธิ	729.56	1,604.17	2,067.61	1,655.80
ข้อมูลผู้ถือหุ้น				
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.82	1.80*	2.56	2.05
มูลค่าต่อหุ้น (บาท)	11.32	11.51	11.76	11.28

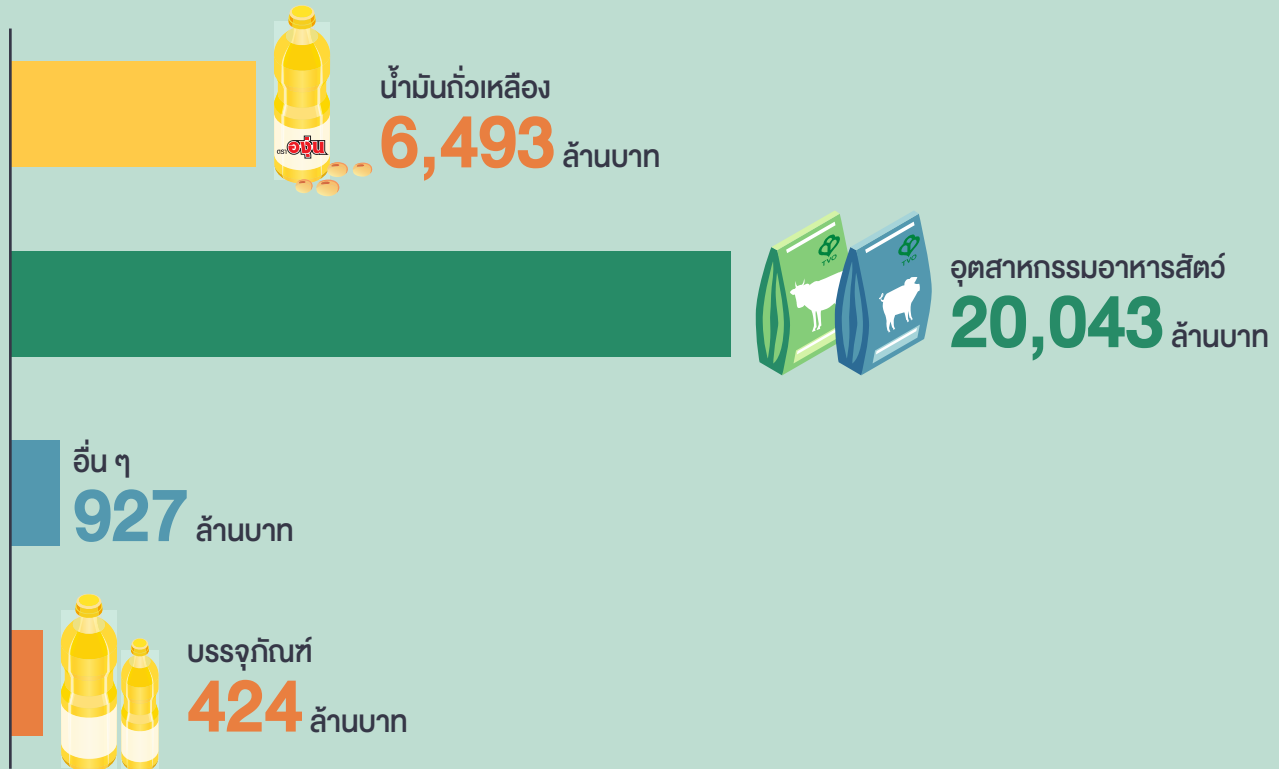
*หมายเหตุ: ออกหุ้นสามัญปันผลระหว่างปี

หน่วย: ล้านบาท

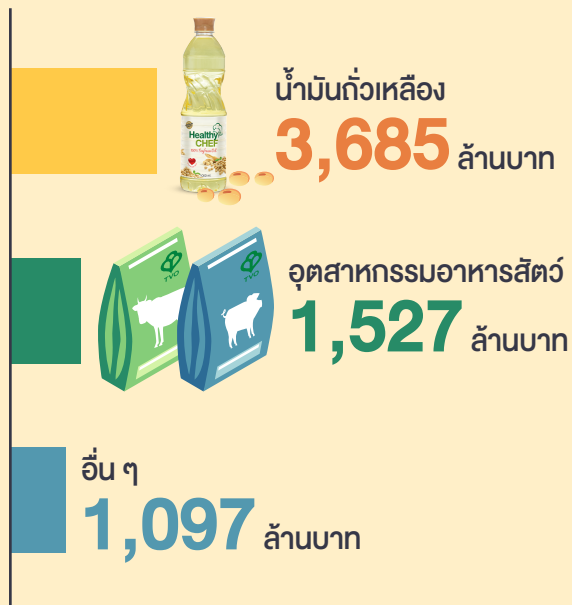


โครงสร้างรายได้

รายได้จากการขายภายในประเทศ ปี 2566



รายได้จากการขายในต่างประเทศ ปี 2566



ส่วนที่
1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน





1

โครงสร้างและการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท

1.1

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท น้ำบมพิชไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานอย่างยั่งยืน ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายทั้งระยะสั้น ระยะกลาง และ ระยะยาว รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อกำหนด ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง เหมาะสมตามสถานการณ์ ทั้งในธุรกิจปัจจุบัน และธุรกิจ

- ในอนาคตอย่างรอบด้าน คำนึงถึงบทบาทการเป็นผู้นำ และ สร้างความยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงองค์กร ครอบคลุมถึงความเสี่ยงด้านกายภาพ และความเสี่ยงเปลี่ยนผ่านด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อีกทั้งกำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงานตามหลักความยั่งยืน (ESG) อาทิ



ด้านสิ่งแวดล้อม

มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก



ด้านสังคม

สร้างการมีส่วนร่วมและความผูกพัน ของพนักงานและชุมชนโดยรอบ



ด้านหลักธรรมาภิบาล

สร้างความตระหนักรู้ ด้านจรรยาบรรณธุรกิจทั้งในองค์กร และคู่ค้า รวมถึงการต่อต้าน การคอร์รัปชันของบริษัท

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะกลาง-ระยะยาว และกลยุทธ์ ร่วมกับผู้บริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566 และครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีมติปรับวิสัยทัศน์ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน



1.1.1

วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท



วิสัยทัศน์ (Vision)

ก้าวสู่ธุรกิจอาหารและรักษาความเป็นผู้นำอย่างมั่นคง
ในธุรกิจน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์



พันธกิจ (Mission)

พัฒนาและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และทักษะ
ด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล

ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต
เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน
และยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าและบริการ
ตรงตามความต้องการของลูกค้าที่แตกต่างกัน

มุ่งสู่ธุรกิจอาหารและอาหารแห่งอนาคต
ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain)
ทั้งธุรกิจเดิมและธุรกิจใหม่

มุ่งรังสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้สอดคล้องกับ
การดำเนินงานด้าน ESG อย่างยั่งยืน
ตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่อยู่คู่กับชุมชน
ดูแลสังคม และใส่ใจสิ่งแวดล้อม

ค่านิยมขององค์กร: TVO Way



T

Trust & Teamwork

สร้างความเชื่อมั่น พัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
ทำงานเป็นทีมเพื่อนำไปสู่ความสำเร็จ



V

Value Creation

สร้างคุณค่าให้กับองค์กรเพื่อให้องค์กรเป็นผู้นำ
ทั้งด้านธุรกิจน้ำมันพืชและธุรกิจอาหารสัตว์



O

Operational Excellence

รังสรรค์นวัตกรรม เพิ่มประสิทธิภาพสู่ความเป็นเลิศ
ก้าวไปข้างหน้า เป็นผู้นำที่มั่นคงและยั่งยืนตลอดไป



กลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน

วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะกลาง-ระยะยาวในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทเชื่อมั่นในศักยภาพการเติบโตของอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร โดยมีแผนงานขยายไปยังตลาดใหม่และตลาดต่างประเทศ มุ่งมั่นยกระดับคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยตามมาตรฐานระดับสากลบนพื้นฐานการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รับผิดชอบต่อสังคมเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งเพิ่มศักยภาพของพนักงานทุกระดับ เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขัน ควบคู่กับการดูแลสังคมและชุมชน และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน อันนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายทั้งระยะกลาง-ระยะยาว บริษัทมีการปรับเปลี่ยน

กลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงอย่างรอบด้าน และการควบคุมภายในที่เพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทกำหนดเป้าหมายระยะกลางในการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตภายในปี 2571 และเป้าหมายระยะยาวในการบรรลุกำไรสุทธิระดับร้อยละ 6-8 ต่อปี ภายในปี 2576

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับผู้บริหารทบทวนผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ประกอบกับสถานการณ์โลกที่เปลี่ยนแปลง เพื่อกำหนดกลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี โดยปรับกลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน ดังนี้



Customer Satisfaction

ดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้า



New Product

พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และต่อยอดผลิตภัณฑ์เดิม เฉพาะกลุ่มมากขึ้น



New Market

ขยายตลาดไปยังตลาดอุตสาหกรรมใหม่ และขยายตลาดต่างประเทศ



Cost

Competitiveness

ดำเนินธุรกิจโดยควบคุมต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ในกระบวนการผลิต



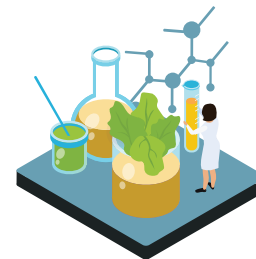
ESG: Doing Well by Doing Good

สร้างความยั่งยืน ทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ยึดหลักการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ บนความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม



Talent & Technology

สร้างและสรรหาบุคลากรที่มีทักษะด้านเทคโนโลยี สามารถทำงานร่วมกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว



New Business

แสวงหาและศึกษาการทำธุรกิจใหม่ ภายใต้กรอบ Food & Future Food, Value Chain Expansion และ Innovation



1.1.2 การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

อำนาจในการควบคุมบริษัท ในปีที่ผ่านมา

รายละเอียดผู้ถือหุ้น ปรากฏในหัวข้อผู้ถือหุ้น หน้า 35-36

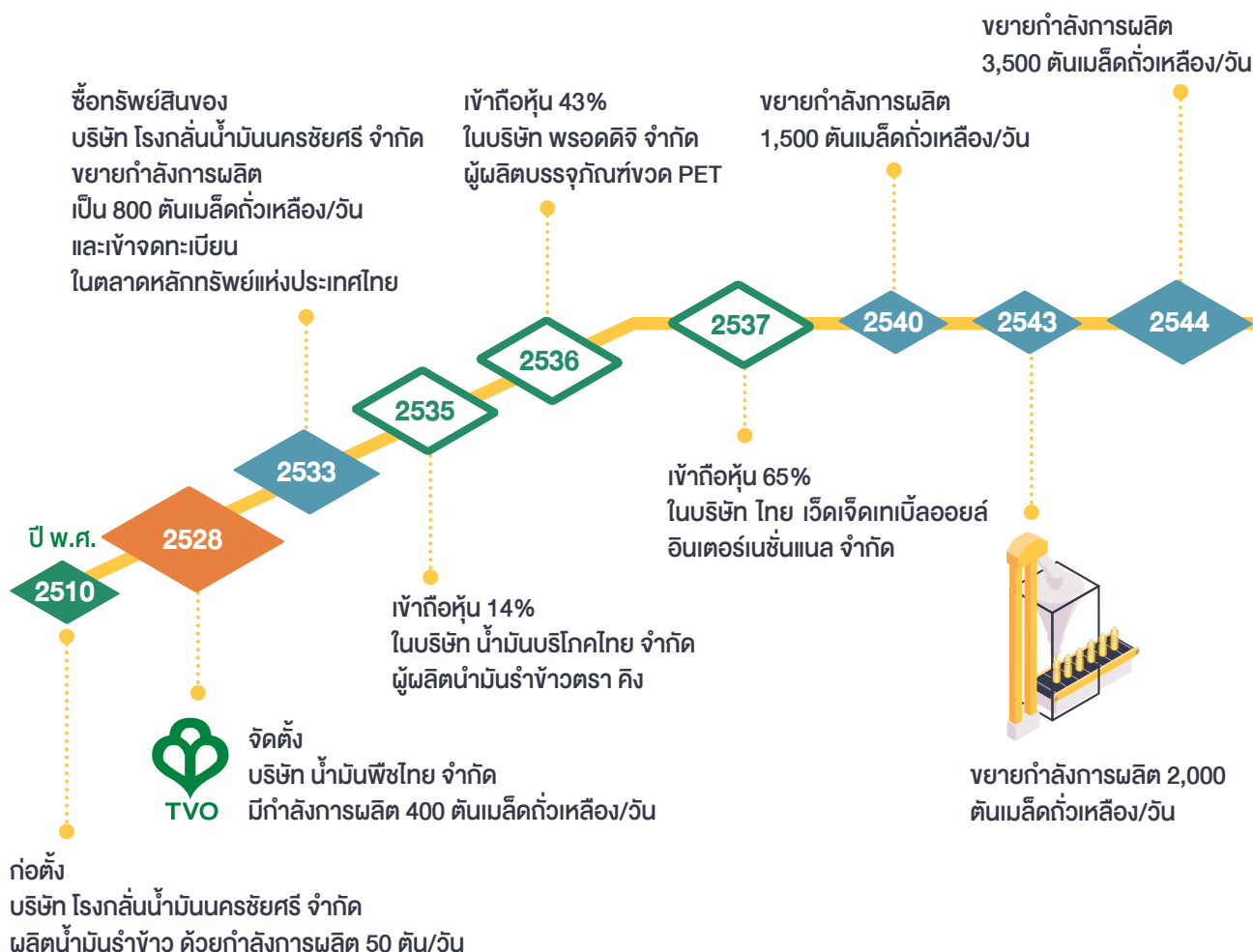
ลักษณะการประกอบธุรกิจในปีที่ผ่านมา

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

จากการดำเนินธุรกิจก้าวเข้าสู่ปีที่ 57 บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์ตลอดจนสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับปี 2566 การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศยังคงเป็นประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานด้าน ESG ยึดหลักการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน ดังนั้น แผนการดำเนินธุรกิจในระยะกลางและระยะยาว จึงได้กำหนดกลยุทธ์ในการแสวงหาและศึกษาการทำธุรกิจใหม่ ส่งเสริมด้านนวัตกรรมเพื่อตอบสนองตรงตามความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภค

ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น การจัดการหรือการประกอบธุรกิจ ในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา





ปรับโหมขวดน้ำมันพืช

โดยการใช้เม็ดพลาสติกน้อยลง 4 กรัมต่อขวด
(ยังคงมาตรฐานความแข็งแรงตามเดิม)

ช่วยลดปริมาณการใช้เม็ดพลาสติก
ได้ถึง 350,000 กิโลกรัมต่อปี

และพัฒนากล่องลูกฟูกสำหรับบรรจุน้ำมันพืช
เป็นกระดาษรีไซเคิล

บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)
มีการเพิ่มทุน
ทำให้สัดส่วนการถือหุ้น
ของบริษัทเป็น 31.85%

ปรับเทคโนโลยีการผลิต
ฟูลแฟตชอย /
โครงการนวัตกรรม
Nano Neutralization

2566-2567

2565-2566

2563

2562

2561

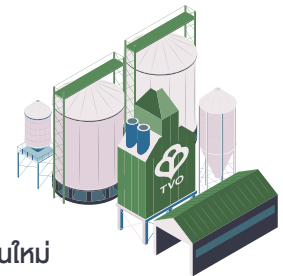
2560

2558

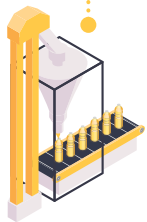
2557

2553

ปรับปรุง
โรงงาน TVO1



ปรับโหมขวดอุนใหม่
จับก้นมือ ห่วงดึงง่าย ไม่ขาด
เทไม่เลอะ



ขยายกำลังการผลิต
6,000 ตันเมล็ดถั่วเหลือง/วัน
และก่อนการลงทุนในบริษัท
ไทย เว็ทเจดเทคบีลอสอยส์
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ออกผลิตภัณฑ์
Healthy Chef และ Queen
สำหรับตลาด CLMV



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



1.1.3 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
ที่ตั้งโรงงาน	เลขที่ 81/7 หมู่ที่ 1 ตำบลไทยาวาส 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 9000 โทรสาร: (02) 009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 7480 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์: (02) 264 0777 โทรสาร: (02) 264 0789 - 90
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด สำนักงานกฎหมาย เลขที่ 990 อาคารอับดุลราฮิม ชั้นที่ 5, 10 และ 21-25 ถนนพระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: (02) 636 2000 โทรสาร: (02) 636 2111



1.2

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1

โครงสร้างรายได้

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น	2566	%	2565	%	2564	%	2563	%
รายได้จากการขายภายในประเทศ										
น้ำมันถั่วเหลือง	TVO	100	6,493	18.99	10,059	25.72	8,366	26.72	6,830	27.36
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	TVO	100	20,043	58.62	21,809	55.77	17,862	57.05	14,811	59.34
อื่น ๆ	TVO	100	927	2.71	648	1.66	679	2.17	820	3.28
บรรจุภัณฑ์	พรอดดิจี	31.85	424	1.24	429	1.10	341	1.09	254	1.02
รายได้จากการขายในต่างประเทศ										
น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์	TVO	100	3,685	10.78	3,833	9.80	2,554	8.16	1,376	5.51
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	TVO	100	1,527	4.46	2,148	5.49	1,236	3.95	714	2.86
อื่น ๆ	TVO	100	1,097	3.21	182	0.46	270	0.86	158	0.63
รวมทั้งสิ้น			34,195	100	39,108	100	31,308	100	24,963	100

หน่วย: ล้านบาท



1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ บริการ และพัฒนานวัตกรรม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ประกอบการอุตสาหกรรมเกษตรกรรมผลิตและจำหน่ายสินค้า 2 ประเภท คือ น้ำมันพืชบริโภค และวัตถุดิบอาหารสัตว์ โดยแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 20 ชนิด ดังนี้

น้ำมันพืชบริโภคในประเทศ

- 1



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “องุ่น” เป็นน้ำมันพืชที่ผลิตจากถั่วเหลืองคัดคุณภาพ 100% มีกรดไขมันไม่อิ่มตัว ซึ่งกรดไขมันไม่อิ่มตัวนั้นเป็นกรดไขมันจำเป็นต่อร่างกาย ใช้สำหรับปรุงอาหารในครัวเรือน และยังเป็นวัตถุดิบหลักที่สำคัญของอุตสาหกรรมผลิตอาหารสำเร็จรูปต่าง ๆ เช่น อุตสาหกรรมผลิตปลากระป๋อง อุตสาหกรรมผลิตน้ำพริกเผา และอื่น ๆ น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “องุ่น” ได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคและอุตสาหกรรมต่าง ๆ เป็นอย่างมาก เนื่องจากคุณภาพที่ไม่เป็นไข และให้คุณค่าทางโภชนาการที่ดีต่อสุขภาพ
- 2



น้ำมันข้าวโพด ตรา “องุ่น” สกัดจากเมล็ดข้าวโพดคัดคุณภาพ 100% มีกรดไขมันไม่อิ่มตัวสูง อุดมไปด้วยกรดไลโนเลอิก รวมทั้งมี Phytosterol สูง ช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิดไม่ดี (LDL) โดยจะเข้าแข่งขันการดูดซึมกับคอเลสเตอรอล ทำให้คอเลสเตอรอลถูกดูดซึมไม่ได้ จึงทำให้คอเลสเตอรอลชนิด LDL ในร่างกายลดลง
- 3



น้ำมันทานตะวัน ตรา “องุ่น” ผลิตจากเมล็ดทานตะวัน 100% เป็นน้ำมันที่มีกรดไขมันไม่อิ่มตัวสูง อุดมไปด้วยกรดไลโนเลอิก ซึ่งเป็นกรดไขมันที่มีประโยชน์ต่อร่างกาย และปลอดภัยต่อสุขภาพของผู้บริโภค ส่วนใหญ่ใช้ในอุตสาหกรรมผลิตอาหารทะเลส่งออก เช่น หนุ่น้ำมันทานตะวันบรรจุกระป๋อง
- 4



น้ำมันคาโนลา ตรา “องุ่น” เป็นน้ำมันที่มีกรดไขมันอิ่มตัวต่ำกว่า 10% และมีกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยว หรือกรดโอเลอิกสูง ช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL ซึ่งเป็นคอเลสเตอรอลชนิดที่ไม่ดี และไม่ก่อให้เกิดไขมันในเลือด จึงช่วยลดโอกาสเสี่ยงต่อการเกิดโรคหลอดเลือดหัวใจ และความดันโลหิตสูง



5



น้ำมันมะกอกธรรมชาติ ตรา โมนินี (MONINI) (Classico Extra Virgin Olive Oil)
น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์สกัดจากผลมะกอกโดยไม่ผ่านความร้อนและสารเคมี ประกอบด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยวสูง ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL อุดมด้วยวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระอย่างโพลีฟีนอลสูง ให้รสชาติเข้มข้นและกลิ่นรสที่แท้จริงของน้ำมันมะกอกซึ่งทางบริษัทเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายในประเทศไทยเพียงเจ้าเดียว และน้ำมันมะกอกธรรมชาตินี้มีสัดส่วนยอดขายอันดับ 1 ในประเทศอิตาลี

6



น้ำมันมะกอกผ่านกรรมวิธี ตรา โมนินี (MONINI) (Anfora Olive Oil) ได้จากกระบวนการกลั่นที่ทันสมัยที่สุด ผสมกับน้ำมันมะกอกธรรมชาติคุณภาพดี สีเหลืองอ่อนประกายทอง สามารถนำไปปรุงอาหารทั้งผัดและทอด โดยไม่เสียรสชาติที่แท้จริงของอาหาร

7



น้ำมันมะกอกผ่านกรรมวิธี ตรา โมนินี (MONINI) (Mild & Light Olive Oil) ได้จากกระบวนการกลั่นที่ทันสมัยที่สุด ผสมกับน้ำมันมะกอกธรรมชาติคุณภาพดี รสชาติอ่อนละมุน นุ่มนวลเป็นพิเศษ สามารถนำมาประกอบอาหารทั้งการผัด การอบ การทอดน้ำมันท่วม เหมาะกับการใช้แทนเนยและน้ำมันพืชในการทำอาหารที่ใช้อุณหภูมิสูง โดยไม่ทำให้เสียรสชาติที่แท้จริงของอาหาร

8



น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ปรุงรส ตรา โมนินี (MONINI) (White Truffle, Rosemary, Four Peppers) น้ำมันมะกอกธรรมชาติปรุงแต่งรสและกลิ่น โดยมีส่วนผสมของวัตถุดิบหายาก เช่น เห็ดทรัฟเฟิลขาว โรสแมรี่ และพริกไทย 4 ชนิด ช่วยเพิ่มรสชาติ กลิ่น และเพิ่มอรรถรสให้กับอาหารมื้อพิเศษ

9



น้ำส้มสายชูพรีเมียมหมักจากไวน์องุ่น ตรา โมนินี (MONINI) (BALSAMIC VINEGAR OF MODENA I.G.P.) น้ำส้มสายชูพรีเมียมที่ผ่านกระบวนการผลิตอย่างพิถีพิถัน ให้กลิ่นหอมของไวน์ที่หมักจากองุ่นและมีการรสชาติหวานอมเปรี้ยวอย่างโดดเด่นสไตล์อิตาลีแท้



น้ำมันพืชบริโภคต่างประเทศ

10



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา Healthy Chef ทำมาจากถั่วเหลือง 100% ไขมันทรานส์ 0 กรัม ต่อหนึ่งหน่วยบริโภค มีแหล่งโอเมก้า 3 และ 6 ที่ดี ซึ่งช่วยในการลดความดันโลหิตและป้องกันโรคหัวใจ นอกจากนี้ยังอุดมไปด้วยวิตามินอี และช่วยในการดูดซึมวิตามินเอ วิตามินดี วิตามินอี และวิตามินเค จากอาหารเข้าสู่ร่างกาย

11



น้ำมันคาโนลา ตรา Healthy Chef มีความโดดเด่นในจุดเกิดควันสูง และมีโอเมก้า 3, 6, 9 สูง มีไขมันอิ่มตัวต่ำซึ่งเหมาะสำหรับการป้องกันความดันโลหิตสูง

12



น้ำมันทานตะวัน ตรา Healthy Chef อุดมไปด้วยวิตามินอีที่ช่วยป้องกันความเสียหายของเซลล์ และทำหน้าที่เป็นสารต้านอนุมูลอิสระในร่างกาย ช่วยในการปรับสภาพผิวโดยตรงและยังสร้างเซลล์ใหม่จากการทำลายของแสงแดด

13



น้ำมันข้าวโพด ตรา Healthy Chef เป็นน้ำมันทอดที่มีโอเมก้า 6 และ 9 มีไฟโตสเตอรอลจำนวนมากซึ่งช่วยลดการดูดซึมคอเลสเตอรอล

14



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “ควีน” ทำมาจากถั่วเหลือง 100% เป็นน้ำมันอเนกประสงค์ใช้สำหรับทำอาหาร ทอด ผัด ทำน้ำสลัด หรือใช้สำหรับหมักอาหาร นอกจากนี้ยังอุดมไปด้วยวิตามินอี และช่วยในการดูดซึมวิตามินเอ วิตามินดี วิตามินอี และวิตามินเค จากอาหารเข้าสู่ร่างกาย



วัตถุดิบอาหารสัตว์

15



กากถั่วเหลือง เป็นวัตถุดิบหลักที่ต้องใช้เพื่อผลิตอาหารสัตว์ กากถั่วเหลืองของบริษัท จำหน่ายภายใต้ชื่อ **“ทวิโอ ไอโพรมิล”** เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางในวงการอุตสาหกรรมการเลี้ยงสัตว์ เนื่องจากมีคุณภาพสูง สม่าเสมอ และได้มาตรฐาน

16



ดีอัล ซอยมิล ภายใต้ชื่อ **“ทวิโอ ดีอัล ซอยมิล”** เมล็ดถั่วเหลืองกะเทาะผิวออก ให้โปรตีนและคุณค่าทางโภชนาการอื่น ๆ สูงขึ้น เหมาะสำหรับสัตว์ที่ต้องการอาหารคุณภาพสูงเพื่อการเติบโตและให้ผลผลิตสูงสุด

17



ฟูลแฟตซอย ภายใต้ชื่อ **“ทวิโอ ฟูลแฟตซอย”** เป็นวัตถุดิบใช้ผสมอาหารเพื่อเลี้ยงลูกสุกรและไก่ ให้โปรตีนและพลังงานสูงสุด อุดมด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวซึ่งจำเป็นสำหรับสัตว์เลี้ยงชนิดต่าง ๆ โดยเฉพาะสัตว์เลี้ยงระยะเล็ก นอกจากนี้ยังประกอบไปด้วยเลซิดินที่ช่วยในการย่อยไขมัน และวิตามินอีช่วยส่งเสริมการเจริญเติบโตของสัตว์อย่างมีประสิทธิภาพ

18



ดีอัล ฟูลแฟตซอย ภายใต้ชื่อ **“ทวิโอ ดีอัล ฟูลแฟตซอย”** ถั่วเหลืองอบไขมันเต็มชนิดกะเทาะผิว เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำเมล็ดถั่วเหลืองไขมันเต็มคุณภาพสูงมาตรฐานอาหารคน มากะเทาะผิวออก แล้วนำไปผ่านกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานสูง (Extruded Thermal Treatment) ทำให้ได้รับความร้อนในปริมาณที่เพียงพอ เพื่อกำจัดสารขัดขวางโภชนาการในเมล็ดถั่วเหลืองให้มากที่สุด เหมาะกับการเลี้ยงสัตว์วัยอ่อน เช่น ลูกสุกรระยะดูดนมและอนุบาล ไก่เนื้อ ไก่ไข่ เป็ด และสัตว์น้ำ เช่น กุ้ง ปลา เพราะทำให้สัตว์ได้รับสารอาหารที่เหมาะสม สุขภาพดี โตเร็ว ทั้งนี้ รวมถึงสัตว์ที่ต้องการพลังงานสูงมาก ๆ เช่น แม่สุกรระยะเลี้ยงลูก เป็นต้น “ทวิโอ ดีอัล ฟูลแฟตซอย” จึงเป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบโจทย์อุตสาหกรรมการผลิตอาหารสัตว์ในปัจจุบันอย่างตรงจุด

19



เลซิกิน ใช้เป็นส่วนผสมในการผลิตอาหารสัตว์ เช่น กุ้ง ปลา ไก่ และสุกร มีสารสำคัญคือ ฟอสโฟลิพิด ซึ่งเป็นแหล่งของโคลีน เป็นสารอาหารที่จำเป็นในอาหารกุ้งและอาหารสัตว์ระยะเล็ก ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ประโยชน์ของไขมัน ซึ่งทำให้เพิ่มการดูดซึมของสารอาหารให้ดียิ่งขึ้น

20



ทวิโอ ซอยอัล เป็นผลิตภัณฑ์ทำจากผิวถั่วเหลืองร้อนออกจากเมล็ดถั่วเหลือง เป็นแหล่งของไฟเบอร์ที่ดี โดยเฉพาะอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง เช่น โคเนื้อ โคนม แพะ แกะ และอาหารสัตว์ที่ต้องการไฟเบอร์สูงในบางระยะ เช่น แม่สุกรอุมท้อง



การตลาดและการแข่งขัน การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และ บริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาด

เพื่อรักษาการเป็นผู้นำด้านการผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลือง และกากถั่วเหลืองในภูมิภาคอาเซียน บริษัทมีแผนกลยุทธ์ทางการตลาด ดังนี้

1. ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง โดยเลือกใช้วัตถุดิบคุณภาพจากแหล่งเพาะปลูกที่เชื่อถือได้ และกระบวนการผลิตที่ทันสมัยควบคู่ไปกับการพัฒนาด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยของกระบวนการผลิต โดยมีการควบคุมคุณภาพอย่างเข้มงวดในทุกขั้นตอน ตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบ การผลิต จนถึงการบรรจุและขนส่ง เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงตรงตามความต้องการของผู้บริโภค
2. วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภคในปัจจุบัน โดยให้ความสำคัญกับเทรนด์สุขภาพและไลฟ์สไตล์
3. สร้างแบรนด์ให้มีความแข็งแกร่งและยั่งยืน โดยการสร้างการรับรู้แบรนด์ให้เป็นที่จดจำในฐานะแบรนด์ที่ใส่ใจสุขภาพและสิ่งแวดล้อม เช่น สื่อสารถึงคุณค่าทางโภชนาการของผลิตภัณฑ์ สื่อสารถึงกระบวนการผลิตที่ยั่งยืน เป็นต้น
4. บริหารความเสี่ยงในการจัดซื้อวัตถุดิบ รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตและต้นทุนทางอ้อมอื่น ๆ เพื่อให้ต้นทุนโดยรวมอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ในระยะยาว
5. พัฒนาระบบบริหารจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM) เพื่อสร้างความไว้วางใจและความร่วมมือระยะยาวกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย โดยศึกษาความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มเป้าหมายอย่างละเอียด เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มเป้าหมาย
6. ส่งมอบสินค้ารวดเร็วและตรงต่อเวลา รวมทั้งให้ความสำคัญกับการรักษาคุณภาพของสินค้าในระหว่างการขนส่งด้วย โดยใช้บรรจุภัณฑ์ที่มีคุณภาพและวิธีการขนส่งที่เหมาะสมเพื่อให้สินค้าถึงมือผู้บริโภคในสภาพที่ดีที่สุด

7. พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพและครอบคลุมพื้นที่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปยังพื้นที่ใหม่ ๆ

ลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

มูลค่าการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการขายภายในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 81 ของยอดการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งหมด ส่วนที่เหลือเป็นการส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นประเทศในอาเซียน และครอบคลุมประเทศในทวีปเอเชีย ได้แก่ อินเดีย จีนฮ่องกง เกาหลีใต้ และญี่ปุ่น

บริษัทมีกลุ่มลูกค้าและช่องทางจัดจำหน่าย ดังนี้

วัตถุดิบอาหารสัตว์

กากถั่วเหลือง, กากดีฮัล, ฟูลแฟตซอย, ดีฮัล ฟูลแฟตซอย, เลซิทีน และทีวีโอ ซอยฮัล บริษัทจำหน่ายตรงให้ผู้ประกอบการโรงงานผลิตอาหารสัตว์และกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ภายในประเทศ และขยายตลาดไปในกลุ่มประเทศอาเซียน โดยมีสัดส่วนการขายในประเทศและต่างประเทศอยู่ที่ 90:10

น้ำมันพืชบริโภค

1 น้ำมันพืชบริโภค ตรา “อู่น”

เป็นน้ำมันพืชสำหรับกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจในสุขภาพ จัดจำหน่ายภายในประเทศโดยบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ผ่านช่องทาง ร้านค้าส่ง (Wholesaler) ดิสคาน์ สโตร์ (Discount Store) ซูเปอร์มาร์เก็ต (Supermarket) ไฮเปอร์มาร์เก็ต (Hypermarket) ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) และร้านค้าปลีกทั่วไป ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 63 ของปริมาณการขายน้ำมันถั่วเหลืองทั้งหมด (ที่มา: NielsenIQ)



2 น้ำมันพืชบริโภค ตรา “Healthy Chef” และ “Queen”

เป็นตราสินค้าผลิตภัณฑ์น้ำมันพืชบริโภคสำหรับตลาดต่างประเทศ โดยที่ “Healthy Chef” และ “Queen” เป็นน้ำมันพืชสำหรับกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจในสุขภาพในตลาดต่างประเทศ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ทำการกระจายสินค้าทั่วประเทศกับพหุฯ และเมียนมาร์ ผ่านช่องทางตัวแทนในต่างจังหวัด, ร้านค้าส่ง, ซูเปอร์มาร์เก็ต, ไฮเปอร์มาร์เก็ต, ร้านสะดวกซื้อ และร้านค้าปลีกทั่วไปในตลาด

3 น้ำมันมะกอก ตรา โมนินี (Monini Brand)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายน้ำมันมะกอก ตรา โมนินี (Monini Brand) แต่เพียงผู้เดียวซึ่งเป็นแบรนด์น้ำมันมะกอกยอดเยี่ยมอันดับ 1 จากประเทศอิตาลี ทางบริษัทมีการวางแผนการตลาดและการกระจายสินค้าผ่านทุกช่องทางการจัดจำหน่ายที่ตรงตามเป้าหมายของลูกค้ากลุ่มน้ำมันประเภทนี้

น้ำมันอุตสาหกรรม

บริษัทจำหน่ายน้ำมันพืชทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ โดยมีลูกค้าเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมหลัก อาทิเช่น อุตสาหกรรมทอผ้า กระป๋อง อุตสาหกรรมสี อุตสาหกรรมอาหารแปรรูปแช่แข็ง เป็นต้น โดยบริษัทได้จำหน่ายโดยตรงให้กับผู้ประกอบการ และผ่านตัวแทนจำหน่าย

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงมีกระบวนการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ทั้งนี้ ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในปี 2566 พบว่าลูกค้ามีความพึงพอใจโดยรวมอยู่ที่ร้อยละ 90.32 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในความเป็นผู้นำด้านคุณภาพสินค้าที่เหนือกว่าอย่างยั่งยืน รวมทั้งบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับเพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าหรือบริการใหม่ ๆ ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุดและเชื่อมั่นในสินค้าและบริการของบริษัท

ภาพรวมอุตสาหกรรมและแนวโน้ม

สถานการณ์เศรษฐกิจปี 2566
และแนวโน้มปี 2567

1 สถานการณ์และแนวโน้มเศรษฐกิจโลก

สถานการณ์เศรษฐกิจโลกในปี 2566 ยังคงมีความเปราะบางและเต็มไปด้วยความเสี่ยง ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกได้แก่

- สงครามระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ได้ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกในหลายด้าน ทั้งด้านการค้า การลงทุน และราคาพลังงาน ซึ่งส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อสูงขึ้นและการเติบโตทางเศรษฐกิจชะลอตัวลง
- การขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางหลายแห่งทั่วโลกได้เริ่มปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อ ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนการกู้ยืมสูงขึ้น ส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อลดลงและการเติบโตทางเศรษฐกิจชะลอตัว

ทั้งนี้ ในเดือนตุลาคม 2566 กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) คาดการณ์เศรษฐกิจโลกปี 2566 จะขยายตัวร้อยละ 3 และจะชะลอตัวลงมาที่ร้อยละ 2.9 ในปี 2567 แม้ที่ผ่านมาเศรษฐกิจโลกขยายตัวได้ดีกว่าคาด แต่จะมีแนวโน้มเปราะบางต่อเนื่องตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ถึงปี 2567 จากผลของเงินเฟ้อและการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว

ปัจจัยเสี่ยงของเศรษฐกิจโลกในปี 2567 ได้แก่ อัตราดอกเบี้ยอาจอยู่ระดับสูงเช่นนี้ยาวนานขึ้น ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ยืดเยื้อ และเศรษฐกิจจีนที่มีแนวโน้มชะลอตัวลงทั้งในระยะสั้นและระยะยาวจากปัญหาเชิงโครงสร้าง เช่น โครงสร้างประชากรที่สูงวัย รวมทั้งปัญหานี้สินในภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีน จากข้อมูลของธนาคารกลางจีน หนี้สินในภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนอยู่ที่ประมาณ 3.8 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 25 ของ GDP ของประเทศ



2 สถานการณ์และแนวโน้มเศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยปี 2566 ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) คาดว่าเศรษฐกิจไทยจะเติบโตร้อยละ 2.8 แม้ว่าจะฟื้นตัวจากปี 2565 ที่ขยายตัวเพียงร้อยละ 2.6 แต่เป็นการเติบโตที่น้อยกว่าคาดการณ์ไว้เดิมที่ร้อยละ 3.4 เนื่องมาจากการส่งออกสินค้าของไทยและการอุปโภคของภาครัฐที่หดตัว แม้ได้แรงหนุนหลักจากการบริโภคภาคเอกชนและภาคการท่องเที่ยว (ภาพที่ 1)

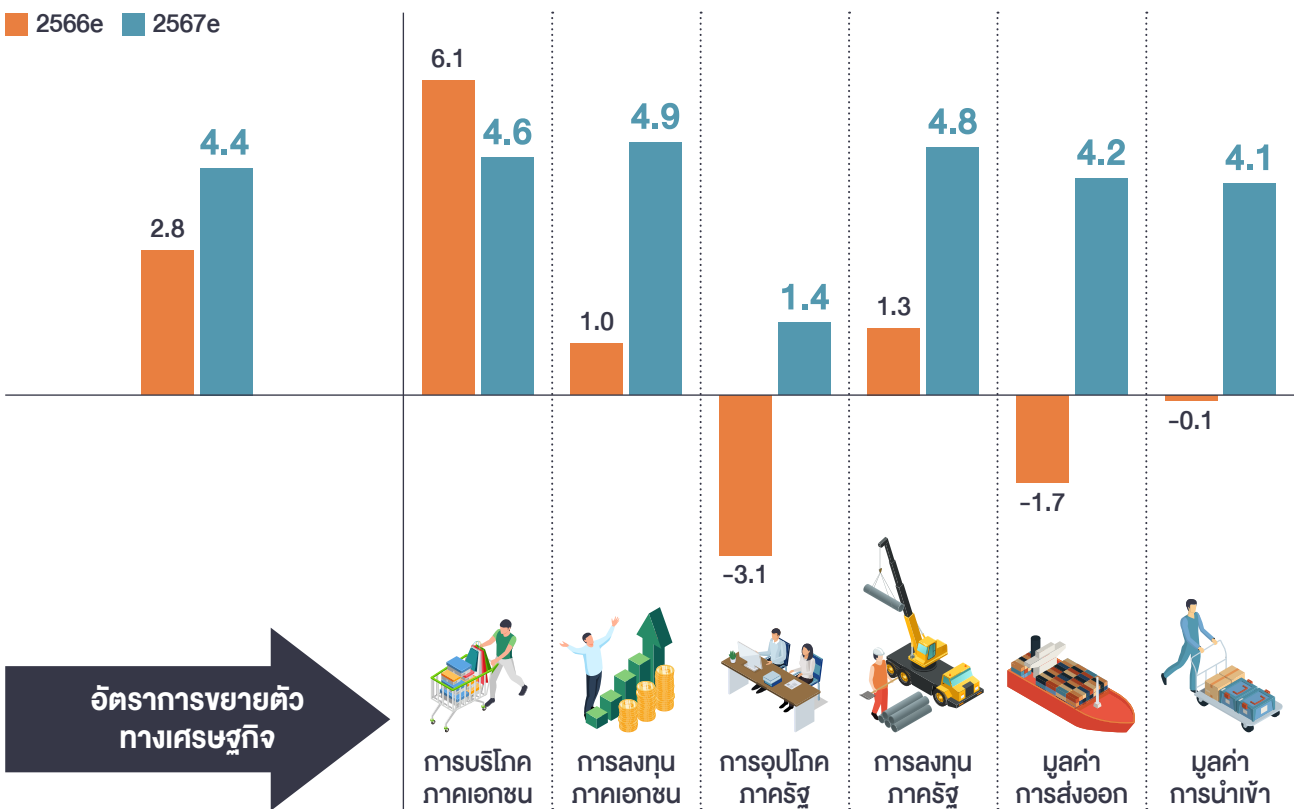
ธปท.คาดว่าเศรษฐกิจไทยจะฟื้นตัวต่อเนื่องมาที่ร้อยละ 4.4 ในปี 2567 จากการลงทุนภาคเอกชนที่จะขยายตัวดีขึ้นตามแนวโน้มการอนุมัติการลงทุนของ BOI และการส่งออกที่ฟื้นตัว

สำหรับอัตราแลกเปลี่ยน ค่าเงินบาทเฉลี่ยปี 2566 อยู่ที่ 34.80 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ แข็งค่าขึ้นร้อยละ 0.7 เมื่อเทียบกับค่าเงินบาทเฉลี่ยปี 2565 เนื่องจาก

- บัญชีเดินสะพัดของประเทศไทย 11 เดือนแรกของปี 2566 กลับมาเกินดุลสูงถึง 4.5 พันล้านเหรียญสหรัฐฯ หลังจากขาดดุลต่อเนื่องช่วงปี 2564-2565
- การปรับลดคาดการณ์การขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ

ภาพที่ 1

อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศไทยปี 2565-2566



ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย

หน่วย: %Y/Y



3 สถานการณ์ถั่วเหลืองและผลิตภัณฑ์

ราคาถั่วเหลือง CBOT เฉลี่ยปี 2565 อยู่ที่ 14.2 ดอลลาร์สหรัฐต่อบุชเชล ลดลงจากเฉลี่ยปี 2564 อยู่ที่ 15.5 ดอลลาร์สหรัฐต่อบุชเชล (ภาพที่ 2) เนื่องด้วยสาเหตุหลัก 2 ประการคือ

- ผลผลิตถั่วเหลืองบราซิลฤดูกาล 2565/66 ที่เก็บเกี่ยวช่วงเดือน ก.พ.-เม.ย. ที่ผ่านมา ทำสถิติสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 160 ล้านตัน
- ความกังวลเรื่องความต้องการใช้ถั่วเหลืองที่ลดลงท่ามกลางเศรษฐกิจโลกที่อ่อนแอ

ในปี 2566/67 กระทรวงเกษตรสหรัฐฯ (USDA) คาดการณ์ผลผลิตถั่วเหลืองของโลกอยู่ที่ 399 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 25 ล้านตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จากปีก่อนหน้า ขณะที่ความต้องการใช้ถั่วเหลืองของโลกอยู่ที่ 384 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 20 ล้านตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 จากปีก่อนหน้า (ภาพที่ 3)

อย่างไรก็ตามตลาดถั่วเหลือง CBOT มีความผันผวนสูงมากในช่วงการเพาะปลูกถั่วเหลืองทั้งในสหรัฐฯและอเมริกาใต้ เนื่องจากสต็อกถั่วเหลืองท้ายฤดูของสหรัฐฯที่อยู่ในระดับต่ำที่สุดในรอบ 8 ปี

ภาพที่ 2

การเคลื่อนไหวของราคากั่วเหลืองตลาด CBOT ปี 2564-2566

ดอลลาร์เซ็นต์สหรัฐต่อบุชเชล

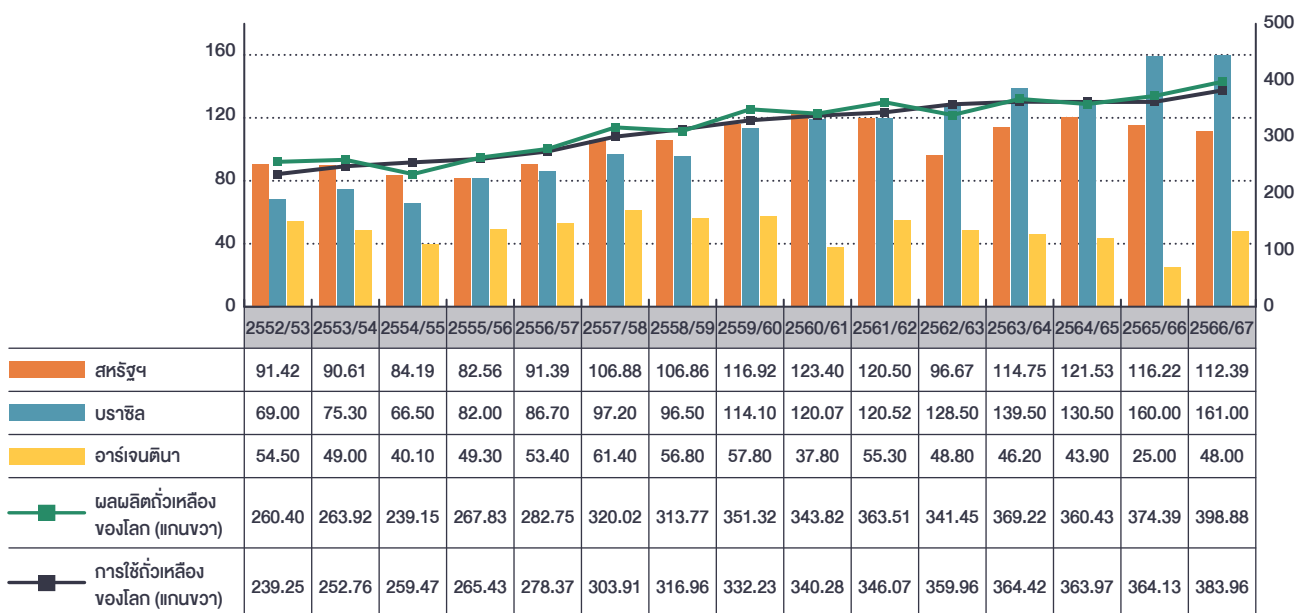


ที่มา: Refinitiv

สำหรับราคาผลิตภัณฑ์กากถั่วเหลือง CBOT ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ 437 ดอลลาร์สหรัฐต่อชอร์ตตัน ลดลงจากปี 2565 เฉลี่ยอยู่ที่ 443 ดอลลาร์สหรัฐต่อชอร์ตตัน ขณะที่ราคาผลิตภัณฑ์น้ำมันถั่วเหลือง CBOT ในปี 2566 เฉลี่ยที่ระดับ 57.7 เซนต์ต่อปอนด์ลดลงจากปี 2565 เฉลี่ยอยู่ที่ 71.1 เซนต์ต่อปอนด์ ทั้งนี้สถานการณ์ราคาน้ำมันพืชในตลาดโลกปรับตัวลดลงในปีที่ผ่านมาหลังจากปริมาณผลผลิตน้ำมันปาล์ม น้ำมันคาโนลาและน้ำมันทานตะวันเพิ่มขึ้น ประกอบกับประเทศยูเครนสามารถส่งออกน้ำมันเมล็ดดอกทานตะวันได้มากขึ้น

ภาพที่ 3

อุปสงค์-อุปทานของถั่วเหลืองโลกปี 2552-2567



ที่มา: กระทรวงเกษตรสหรัฐฯอเมริกา (USDA)

หน่วย: ล้านตัน



ภาพรวมอุตสาหกรรมเลี้ยงสัตว์ในไทย

อ้างอิงจากรายงานสถานการณ์สินค้าเกษตรที่สำคัญและแนวโน้มปี 2567 จัดทำโดยสำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2566)

1 สถานการณ์การเลี้ยงไก่เนื้อของไทย

ในปี 2566 ประเทศไทยมีการผลิตไก่เนื้อ 1,947 ล้านตัว เพิ่มขึ้นจาก 1,927 ล้านตัว ในปี 2565 เนื่องจากในปี 2566 ปริมาณการส่งออกรวม 1.08 ล้านตัน (แบ่งเป็นไก่สดแช่แข็งและไก่แปรรูป 0.49 และ 0.59 ล้านตันตามลำดับ) เพิ่มขึ้นจาก 1.01 ล้านตัน ในปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 7.02 ขณะที่ปริมาณการบริโภคเนื้อไก่ภายในประเทศในปี 2566 จะอยู่ที่ 2.06 ล้านตัน ลดลงจาก 2.10 ล้านตัน ของปี 2565

สำหรับปี 2567 คาดว่าการผลิตไก่เนื้อของไทยยังคงขยายตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยตามความต้องการบริโภคที่ขยายตัวเพิ่มขึ้นทั้งตลาดภายในประเทศและตลาดต่างประเทศ โดยคาดว่าไทยจะผลิตไก่เนื้อปริมาณ 1,949 ล้านตัว เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.1 จากปี 2566 ขณะที่การบริโภคเนื้อไก่ของไทยจะมีปริมาณ 2.07 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจาก 2.06 ล้านตันในปี 2565 ตามการฟื้นตัวของภาวะเศรษฐกิจ และนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ ทั้งนี้ การบริโภคในประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65 ของปริมาณการผลิตทั้งหมด

2 สถานการณ์การเลี้ยงสุกรของไทย

สำหรับอุตสาหกรรมการเลี้ยงสุกรซึ่งมีส่วนเป็นอันดับ 2 ของธุรกิจปศุสัตว์ไทย ในปี 2566 มีปริมาณการผลิตสุกร 17.5 ล้านตัว เพิ่มขึ้นจาก 15.8 ล้านตัวในปี 2565 เนื่องจากการฟื้นตัวของโรคหวัดแอฟริกาในสุกร (ASF) ทำให้ปริมาณแม่พันธุ์เพิ่มขึ้น ขณะที่ปริมาณการบริโภคสุกรของไทยปี 2566 อยู่ที่ 1.32 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจาก 1.13 ล้านตัน ในปี 2565 สอดคล้องกับจำนวนนักท่องเที่ยวที่เพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2567 คาดว่าการผลิตสุกรมีปริมาณ 18.2 ล้านตัว เพิ่มขึ้นจาก 17.5 ล้านตัวหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 จากปี 2566 เนื่องจากการฟื้นตัวจากโรคหวัดแอฟริกาในสุกร (ASF) ด้วยการยกระดับมาตรฐานการเลี้ยงที่เข้มงวดของกรมปศุสัตว์ อย่างไรก็ตาม ปริมาณแม่พันธุ์สุกรที่เพิ่มขึ้นไม่มากนัก เนื่องจากต้นทุนการผลิตยังคงมีแนวโน้มสูง ส่งผลให้ผลตอบแทนจากการเลี้ยงสุกรไม่จูงใจในการเลี้ยง และคาดว่าปริมาณการบริโภคสุกรของไทยจะมีปริมาณ 1.38 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจาก 1.32 ล้านตันในปี 2566 เนื่องจากการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวและบริการ

ภาพรวมอุตสาหกรรมน้ำมันพืชของโลก

ตารางที่ 1

ภาวะอุปสงค์-อุปทานของน้ำมันพืชของโลก

หน่วย: ล้านตัน	การผลิต				ความต้องการใช้			
	2564/65	2565/66	%YoY	2566/67	2564/65	2565/66	%YoY	2566/67
น้ำมันปาล์ม	73.0	77.6	6%	79.5	69.5	74.6	7%	78.1
น้ำมันถั่วเหลือง	59.3	59.0	-1%	61.9	59.2	58.1	-2%	60.8
น้ำมันคาโนลา	29.2	32.8	12%	33.2	29.9	32.5	9%	32.6
น้ำมันเมล็ดดอกทานตะวัน	19.7	21.6	10%	22.1	17.6	19.5	11%	20.5

ที่มา: กระทรวงเกษตรสหรัฐฯ (USDA)



1 การผลิต

- ผลผลิตน้ำมันปาล์มของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 77.6 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 6 จากปี 2564/65 และมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 79.5 ล้านตันในปี 2566/67 แม้ว่าจะมีความเสี่ยงจากปรากฏการณ์เอลนีโญ
- ผลผลิตน้ำมันถั่วเหลืองของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 59.0 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 1 จากปี 2564/65 เนื่องจากผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองของอาร์เจนตินา ประเทศผู้ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองอันดับที่ 4 ของโลก อย่างไรก็ตาม มีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 61.9 ล้านตันในปี 2566/67 จากคาดการณ์ผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองที่เพิ่มขึ้นในประเทศผู้ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองรายใหญ่
- ผลผลิตน้ำมันคาโนลาของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 32.8 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 12 จากปี 2564/65 เนื่องจากผลผลิตเมล็ดคาโนลากลับมาเพิ่มขึ้นหลังจากภัยแล้งในยุโรปและประเทศแคนาดาเมื่อปีก่อนหน้าและมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 33.2 ล้านตันในปี 2566/67
- ผลผลิตน้ำมันเมล็ดดอกทานตะวันของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 21.6 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 10 จากปี 2564/65 เนื่องจากผลผลิตเมล็ดทานตะวันกลับมาเพิ่มขึ้นหลังจากเผชิญอุปสรรคการเพาะปลูกทานตะวันในช่วงแรกของสงครามความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนเมื่อปีก่อนหน้าและมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 22.1 ล้านตันในปี 2566/67

2 ความต้องการใช้

- ความต้องการใช้น้ำมันปาล์มของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 74.6 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จากปี 2564/65 และมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 78.1 ล้านตันในปี 2566/67 เนื่องจากประเทศอินโดนีเซียประกาศมาตรการเพิ่มสัดส่วนน้ำมันปาล์มในน้ำมันดีเซลจาก B30 เป็น B35 และมีเป้าหมายจะเพิ่มเป็น B40 ภายในปี 2573
- ความต้องการใช้น้ำมันถั่วเหลืองของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 58.1 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 2 จากปี 2564/65 เนื่องจากผู้บริโภคเปลี่ยนไปใช้น้ำมันพืชอื่นหลังจากราคาน้ำมันพืชอื่นปรับตัวลดลง ขณะเดียวกันอุปทานน้ำมันถั่วเหลืองของโลกที่ลดลง อย่างไรก็ตาม มีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 60.8 ล้านตันในปี 2566/67
- ความต้องการใช้น้ำมันคาโนลาของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 32.5 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 จากปี 2564/65 และมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 32.6 ล้านตันในปี 2566/67
- ความต้องการใช้น้ำมันเมล็ดดอกทานตะวันของโลกในปี 2565/66 อยู่ที่ 19.5 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 จากปี 2564/65 และมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้นเป็น 20.5 ล้านตันในปี 2566/67



ภาพรวมอุตสาหกรรม

โรงสกัดน้ำมันถั่วเหลืองในประเทศไทย

ภาพรวมอุตสาหกรรมการผลิตสินค้ากากถั่วเหลือง พูลแฟตซอย และน้ำมันถั่วเหลือง ปี 2566 เป็นปีที่อุตสาหกรรมต้องเผชิญแรงกดดันในหลายมิติ ได้แก่ เศรษฐกิจไทยเติบโตต่ำกว่าคาดการณ์ กำลังซื้อภายในประเทศที่หดตัวประกอบกับราคาน้ำมันปาล์มที่ต่ำกว่าราคาน้ำมันถั่วเหลืองอย่างผิดปกติในรอบหลายปี ส่งผลกระทบต่อความต้องการบริโภคน้ำมันถั่วเหลืองภายในประเทศ ขณะที่อุตสาหกรรมปศุสัตว์กำลังเผชิญปัญหาการลักลอบนำเข้าเนื้อสุกรจากต่างประเทศอย่างผิดกฎหมายเพิ่มแรงกดดันด้านอุปทานและราคาภายในประเทศตกต่ำลง ทำให้เกษตรกรผู้เลี้ยงรายย่อยบางส่วนประสบกับภาวะขาดทุนและเลิกเลี้ยงและสถานการณ์โรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (African Swine Fever; ASF) ยังคงพบการระบาดเป็นระลอกในประเทศไทย

ในปี 2567 ยังมีปัจจัยท้าทายที่ต้องมีการติดตามอย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความผันผวนของราคาวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์รวมทั้งอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งประเด็นดังกล่าวทางบริษัทมีการติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด และมีการบริหารงานทุกส่วนอย่างรัดกุมและรอบคอบ เพื่อลดความเสี่ยงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัท นอกจากนี้ การปรับตัวเพื่อให้ทันกับเหตุการณ์รวมถึงการสร้างโอกาสทางด้านการตลาด โดยการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้เหมาะสม ควบคู่กับการพัฒนาสินค้านวัตกรรมใหม่เพื่อสร้างมูลค่าให้กับสินค้ามากขึ้น ขณะเดียวกันสินค้าของบริษัทยังคงเป็นผู้นำตลาดจากความได้เปรียบในการแข่งขันในด้านคุณภาพสินค้าที่มีความสดใหม่ ตรงความต้องการของลูกค้าทำให้ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากลูกค้าเสมอมาทั้งหมดนี้เป็นกลยุทธ์ที่บริษัทมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อพร้อมรับมือกับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นได้ทุกเมื่อ

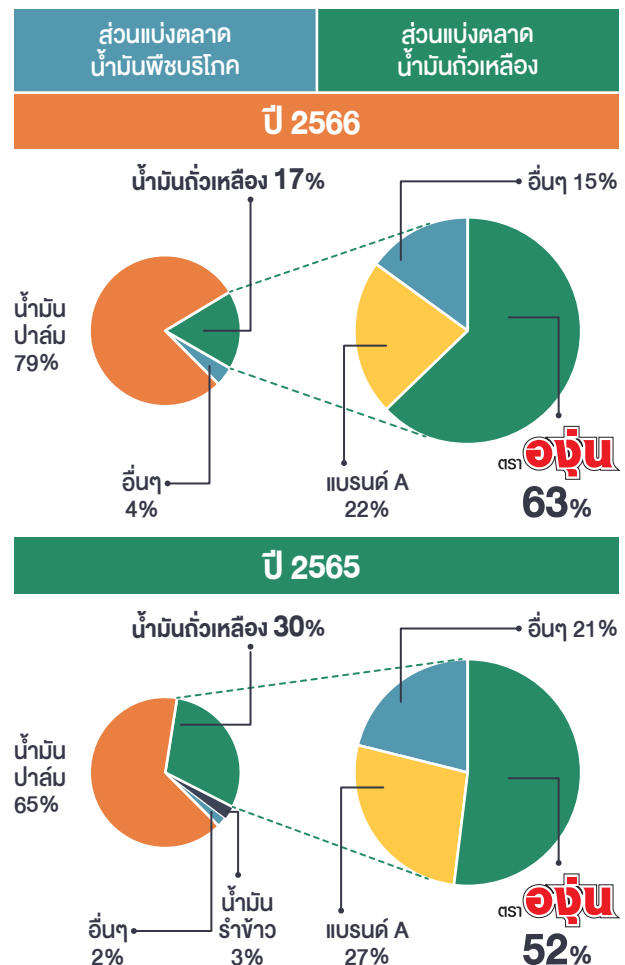
สภาพการแข่งขัน

ตลาดน้ำมันพืชในประเทศไทย

ส่วนแบ่งตลาดของน้ำมันปาล์มบริโภคเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้ามาที่ร้อยละ 79 ขณะที่ส่วนแบ่งตลาดของน้ำมันถั่วเหลืองบริโภคลดลงเป็นร้อยละ 17 (ภาพที่ 4) โดยมีสาเหตุหลักเนื่องจากส่วนต่างราคาน้ำมันถั่วเหลืองกับราคาน้ำมันปาล์มตั้งแต่ไตรมาสที่ 4/65 ถึงไตรมาสที่ 3/66 เพิ่มขึ้นสูงกว่าระดับปกติโดยเกิดจากสัดส่วนสต็อกท้ายฤดูต่อการใช้ (%Stock-Use) ของน้ำมันปาล์มโลกฤดูกาล 2566/67 ยังคงอยู่ที่ระดับสูง แตกต่างจากสัดส่วนสต็อกท้ายฤดูต่อการใช้ของน้ำมันถั่วเหลืองโลกฤดูกาล 2566/67 ที่ยังคงอยู่ระดับต่ำ (ภาพที่ 5) และสาเหตุหลักที่ทำให้สต็อกท้ายฤดูของน้ำมันถั่วเหลืองโลกต่ำลงคือ ผลผลิตถั่วเหลืองที่เสียหายของประเทศอาร์เจนตินาเมื่อต้นปีที่ผ่านมา (ผลผลิตลดลง 43%YoY)

ภาพที่ 4

ส่วนแบ่งการตลาดน้ำมันพืชบริโภคของประเทศไทย ปี 2566

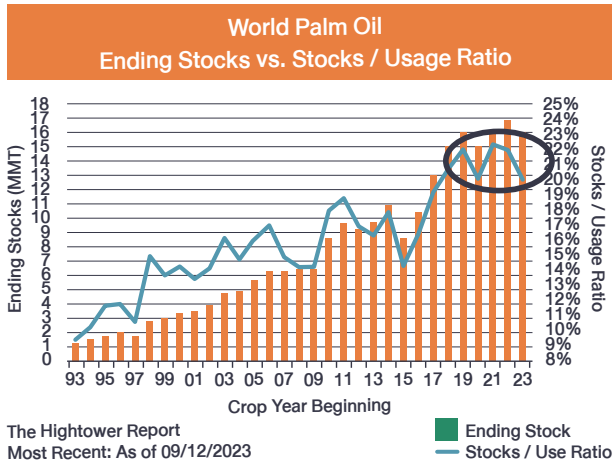
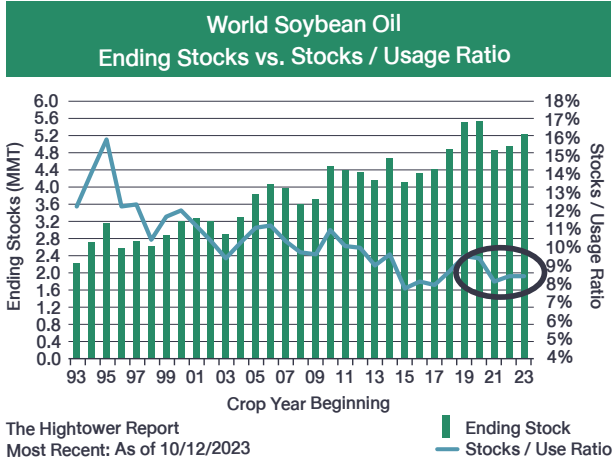


ที่มา: NielsenIQ



ภาพที่ 5

สัดส่วนสต็อกท้ายฤดูต่อการใช้ (%Stock-Use) ของน้ำมันปาล์มและน้ำมันถั่วเหลือง



ที่มา: CME

ตลาดกากถั่วเหลืองในประเทศ

กากถั่วเหลืองเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากเมล็ดถั่วเหลืองที่ผ่านกระบวนการสกัดน้ำมันถั่วเหลืองแล้ว เป็นแหล่งโปรตีนสำคัญที่มีคุณภาพสูง เหมาะสำหรับนำมาผสมในสูตรอาหารสัตว์ สินค้าทดแทนอื่นของกากถั่วเหลืองมีค่อนข้างจำกัด มีไม่สม่ำเสมอทั้งปี และราคาค่อนข้างสูง

ในปี 2566 ปริมาณความต้องการใช้กากถั่วเหลืองประมาณ 4.8 ล้านตัน ขณะที่ความสามารถในการผลิตกากถั่วเหลืองในประเทศมีประมาณ 1.7 ล้านตัน/ปี ทำให้ประเทศไทยต้องมีการนำเข้ากากถั่วเหลืองจากต่างประเทศประมาณ 3.1 ล้านตัน/ปี

ในปี 2566 สถานการณ์ภาคปศุสัตว์ไทยได้เผชิญความท้าทายอย่างต่อเนื่องด้วยปัจจัยดังต่อไปนี้

- ราคาวัตถุดิบและต้นทุนอาหารสัตว์ยังอยู่ในระดับสูงต่อเนื่อง อาหารสัตว์สำเร็จรูปเป็นที่ต้องการในตลาดมากขึ้น
- โรคคอหิวด์แอฟริกาในสุกร (African Swine Fever; ASF) ยังคงพบการระบาดเป็นระลอกในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม จำนวนสุกรแม่พันธุ์ในประเทศเริ่มฟื้นตัวขึ้นโดยเฉพาะผู้เลี้ยงรายใหญ่ที่มีการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพดีกว่าเกษตรกรผู้เลี้ยงรายย่อย
- การลักลอบนำเข้าสุกรเข้ามาอย่างผิดกฎหมายยังเพิ่มแรงกดดันอุปทานและราคาภายในประเทศ เกษตรกรผู้เลี้ยงรายย่อยบางส่วนประสบกับภาวะขาดทุนและเลิกเลี้ยง
- ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวจากอัตราเงินเฟ้อและอัตราดอกเบี้ยที่สูงได้ส่งผลให้การบริโภคทั้งในและต่างประเทศโดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเพิ่มขึ้นไม่ถึงเป้าหมาย

สำหรับปี 2567 การฟื้นตัวของการผลิตสุกรไทยซึ่งนำโดยผู้เลี้ยงรายใหญ่ที่ยกระดับมาตรฐานการเลี้ยงที่เข้มงวดมากขึ้นประกอบกับภาคการท่องเที่ยวของประเทศไทยที่คาดว่าจะฟื้นตัวได้ดีจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เร่งตัวขึ้น ซึ่งเป็นผลจากการผ่อนคลายมาตรการการเดินทางระหว่างประเทศทั่วโลก ทำให้คาดการณ์ความต้องการใช้กากถั่วเหลืองในปี 2567 ของประเทศไทยจะอยู่ที่ 5.0 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 0.2 ล้านตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 จากปีก่อนหน้า (ที่มาข้อมูล: สมาคมผู้ผลิตอาหารสัตว์ไทย)

แหล่งที่มาของข้อมูล

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



การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 6,000 ตัน/วัน และมีอัตราการใช้กำลังการผลิตมากกว่าร้อยละ 80

นโยบายการผลิต

เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า สอดคล้อง กับแนวโน้มตลาดในสถานการณ์ปัจจุบัน

โดยมีรายละเอียดของโรงงาน และสำนักงานใหญ่ ดังนี้

สำนักงานใหญ่	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โรงงานที่ 1	เลขที่ 101/2 หมู่ 1 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
โรงงานที่ 2	เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลนครชัยศรี อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
โรงงานที่ 3 (โซน 1)	เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
โรงงานที่ 3 (โซน 2)	เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120

การจัดหาวัตถุดิบ

เมล็ดถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท โดยบริษัทจะรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองที่ผลิตได้ภายในประเทศไทยก่อนเป็นอันดับแรก อย่างไรก็ตาม ปริมาณผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองในประเทศไทยมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ บริษัทจึงต้องนำเข้าเมล็ดถั่วเหลืองจากต่างประเทศ ได้แก่ บราซิลและสหรัฐอเมริกา ร้อยละ 90 ของปริมาณวัตถุดิบรวม โดยราคานำเข้าจะอิงกับราคาตลาดโลก และได้รับยกเว้นภาษีนำเข้าตามนโยบายเสรีนำเข้าถั่วเหลืองตามข้อผูกพันองค์การการค้าโลก (WTO) ส่วนการรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองภายในประเทศ บริษัทจะรับซื้อจากเกษตรกร/พ่อค้าคนกลาง ซึ่งแหล่งเพาะปลูกถั่วเหลืองที่สำคัญของประเทศไทยอยู่ที่จังหวัด สุโขทัย กำแพงเพชร อุดรดิตถ์ เพชรบูรณ์ เชียงใหม่ และขอนแก่น เป็นต้น บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายของภาครัฐที่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขให้ผู้นำเข้าถั่วเหลืองต้องรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองในประเทศ ในสัดส่วนตามปริมาณนำเข้าระหว่างผู้นำเข้าทั้งหมด ตามราคาและเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา ซึ่งถูกกำหนดโดยคณะกรรมการพืชน้ำมันและน้ำมันพืช ที่สำคัญบริษัทยังได้สนับสนุนโครงการทดลองปลูกถั่วเหลืองแผนใหม่ในสายพันธุ์ต่าง ๆ เพื่อให้ได้ผลผลิตสูงขึ้น ส่งผลให้เกษตรกรมีกำไรและหันกลับมาปลูกถั่วเหลืองมากขึ้น

การผลิตถั่วเหลืองของโลกเฉลี่ยในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามความต้องการบริโภคเมล็ดถั่วเหลือง ทั้งนี้ ถั่วเหลืองเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ที่มีการซื้อขายกันอย่างกว้างขวางในตลาดโลก สามารถจัดซื้อมาใช้เป็นวัตถุดิบได้อย่างสะดวกยังไม่เคยปรากฏว่ามีปัญหาขาดแคลนจนหาซื้อไม่ได้ แต่อาจจะมีบางปีที่ราคาถั่วเหลืองปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งจะเป็นไปตามภาวะอุปสงค์และอุปทานของตลาดโลก อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการติดตามสถานการณ์ราคาถั่วเหลืองอย่างใกล้ชิดอยู่ตลอดเวลา เพื่อหาโอกาสในการจัดหาวัตถุดิบถั่วเหลือง เพื่อให้ได้ต้นทุนที่แข่งขันได้และมีคุณภาพที่ดี

โดยทั่วไปบริษัทจะสั่งซื้อวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลืองล่วงหน้าเป็นเวลาประมาณ 3-4 เดือน ตามแผนการขายและการผลิต โดยทำสัญญาซื้อล่วงหน้าจากผู้ขายหลายแหล่ง และจัดซื้อจากผู้ขายที่เสนอเงื่อนไขที่ดีที่สุด เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงด้านการจัดการและส่งมอบวัตถุดิบ ซึ่งบริษัทไม่ได้มีการผูกพันหรือมีนโยบายที่จะต้องซื้อจากผู้จำหน่ายแต่เพียงรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ เนื่องจากราคาวัตถุดิบถั่วเหลืองที่ตกลงซื้อขายกันในตลาดโลกอยู่ในรูปของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงเรื่องอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงมีนโยบายทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ควบคู่ด้วย เพื่อบริหารต้นทุนวัตถุดิบในสกุลเงินบาทให้มีประสิทธิภาพสูงสุด



ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์หลักของบริษัทและบริษัทย่อยคือ ที่ดิน อาคารและเครื่องจักรต่าง ๆ ที่ใช้ในการผลิตดังรายละเอียดต่อไปนี้

1 ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

มีมูลค่ารวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 678.40 ล้านบาท

ที่ตั้ง	ขนาด ไร่-งาน-ตารางวา	ลักษณะกรรมสิทธิ์
อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุดโคล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ	3-1-49	บมจ. น้ำันพีชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 1 เลขที่ 101/2 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	47-1-30	บมจ. น้ำันพีชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 2 เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	14-2-82	บมจ. น้ำันพีชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 3 โซน 1 เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม โรงงานที่ 3 โซน 2 เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครปฐม จังหวัดนครปฐม เลขที่ 3/2 หมู่ 2 ตำบลจี่วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	402-3-24	บมจ. น้ำันพีชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
ที่ดิน ตำบลปากจั่น อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	14-2-50	บมจ. น้ำันพีชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระบือ อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	17-0-93	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ตำบลบุญชี อำเภอมือง จังหวัดสุรินทร์	15-3-4	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์



2 อาคาร และโรงงาน

มีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 972.32 ล้านบาท

ที่ตั้ง	ขนาด ตารางเมตร	ลักษณะกรรมสิทธิ์
อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุดโคล เขตธนบุรี จังหวัดกรุงเทพมหานคร	4,553	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 1 เลขที่ 101/2 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	56,976	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 2 เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	8,776.90	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 3 โซน 1 เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม โรงงานที่ 3 โซน 2 เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครปฐม จังหวัดนครปฐม เลขที่ 3/2 หมู่ 2 ตำบลจี่วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	129,209	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระบือ อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	11,801	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) 55 หมู่ 1 ตำบลบุฤๅษี อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์	2,408	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์

3 เครื่องจักร

บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์เครื่องจักรที่ใช้
ในการผลิต โดยมูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม
2566 จำนวน 980.89 ล้านบาท ซึ่งประกอบไปด้วย

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

4 ทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย

เป็นทรัพย์สินที่ไม่มีภาระค้ำประกัน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 26.79 ล้านบาท



1.3

โครงสร้างการถือหุ้น ของกลุ่มบริษัท

1.3.1

โครงสร้างการถือหุ้น ของกลุ่มบริษัท

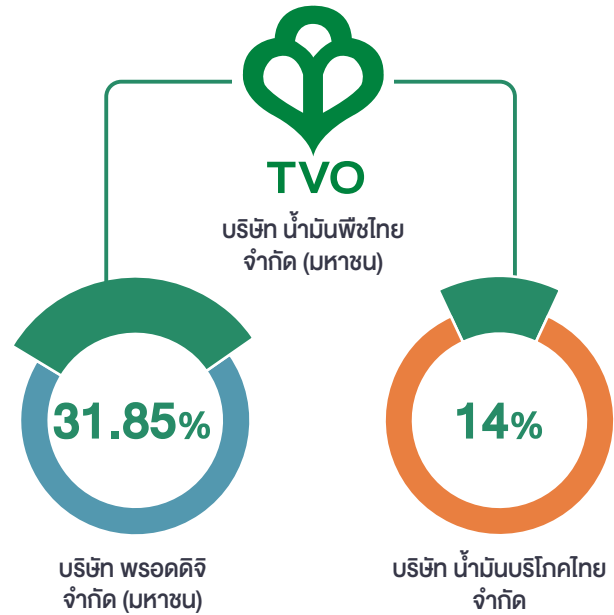
นโยบายการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มบริษัทย่อยและร่วม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีนโยบายลงทุนในธุรกิจเกี่ยวเนื่องที่มีศักยภาพ เกื้อกูลผลประโยชน์ทั้งในและต่างประเทศ โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าไปลงทุนในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ และลงทุนในบริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด ผู้ผลิตน้ำมันรำข้าว ตรา คิง

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินกิจการภายใต้นโยบายการบริหารจัดการ โดยกลุ่มผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมยึดมั่นหลักธรรมาภิบาลในการกำกับดูแล โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (นายพชัย จันทรพิทักษ์) เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญต่อการดำเนินงาน

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ปัจจุบัน บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 31.85 และถือหุ้นในบริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 14



บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายขวดพลาสติก PET และพรีฟอร์ม (Preform) เพื่อนำไปผลิตเป็นบรรจุภัณฑ์ สำหรับบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงน้ำมันพืชของบริษัท โดยจำหน่ายให้กับบริษัทและลูกค้าภายนอก คุณสมบัติของขวด PET มีความเหนียวใส ทนต่อกรดและด่าง ป้องกันการซึมผ่านของก๊าซได้ดี ทำให้ถนอมรักษารสชาติของอาหารและคุณภาพของอาหารและเครื่องดื่มได้ดี

ในรอบบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขาย 631.53 ล้านบาท และกำไรสุทธิ 28.90 ล้านบาท โดยรายได้จากการขายลดลงจากปี 2565 จำนวน 125.56 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.58 เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจที่ซบเซา เงินเฟ้อสูง กำลังซื้อลดลง รวมทั้งต้นทุนสินค้าขายปรับตัวสูงขึ้นจากค่าไฟฟ้าที่สูงขึ้นอย่างมาก และจากค่าแรงที่ปรับเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารยังคงให้ความสำคัญและมีการเฝ้าติดตามราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีการบริหารจัดการสต็อกวัตถุดิบทั้งในเรื่องของราคาและปริมาณที่เหมาะสม และบริษัทได้เร่งดำเนินการขายฐานลูกค้าให้มีจำนวนลูกค้าประเภทของสินค้า ช่องทางการจัดจำหน่ายให้มีความหลากหลาย เพื่อเพิ่มยอดขายของบริษัท

บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด

ผลิตและจำหน่าย น้ำมันรำข้าว ตรา คิง ซึ่งวางขายทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ



นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%

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



ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

(ข้อมูลสรุปจากวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567)

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	%
1. กลุ่มวิสาหกิจ	424,947,162	47.78
2. นายทวิลาภ แจ่มใส	37,840,000	4.25
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ¹	33,536,803	3.77
4. บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด ²	31,262,252	3.51
5. South East Asia UK (Type C) Nominees Limited ³	15,133,739	1.70
6. นางบลินี วงศ์จันทร์เพ็ญ	8,843,507	0.99
7. นางสาวสุกฤษณ์ ศักดิ์วรารัตน์	8,184,825	0.92
8. นายชัยพงศ์ เวชมาณเฑียร	6,219,400	0.70
9. นายเกรียงไกร วัชรวิจิตร	5,106,750	0.57
10. บริษัท อาคเนย์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) ⁴	4,447,610	0.50
รวมการถือหุ้น 10 รายแรก	575,522,048	64.70
ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น ๆ	313,949,200	35.30
รวมทั้งสิ้น	889,471,248	100

หมายเหตุ : ¹ บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โดยบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ถือใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงเพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้น

² บริษัทลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ / ลงทุนในบริษัทอื่นลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 305 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบวรนิเวศ เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

³ บริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศ ที่อยู่ที่ติดต่อได้ บมจ.ส.ส.แดนดาร์ตชาร์เตอร์ (ไทย) Securities Services โซนบี อาคารสาทรนคร ชั้น 14 ถนนสาทรเหนือ สี่ลม กรุงเทพฯ 10500

⁴ บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โดยบริษัทมีสัดส่วนของการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (free float) มากกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด



กลุ่มตระกูลวิทย์ฐานกรณ์

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	%
1.	นางสาวสุดารัตน์ วิทย์ฐานกรณ์	67,681,790	7.61
2.	นายวิชัย วิทย์ฐานกรณ์	64,643,950	7.27
3.	นางรัตนา จันทรพิทักษ์	51,277,160	5.76
4.	บริษัท โรงกลั่นน้ำมัน นครไชยศรี จำกัด ¹	21,752,214	2.45
5.	นางสาวอริญญา วิทย์ฐานกรณ์	20,223,355	2.27
6.	นางสาววรรณุช วิทย์ฐานกรณ์	15,161,911	1.70
7.	นายวัชร วิทย์ฐานกรณ์	15,000,000	1.69
8.	นางสรารัตน์ วิทย์ฐานกรณ์	13,874,295	1.56
9.	นายอภิสิทธิ์ วิทย์ฐานกรณ์	13,627,091	1.53
10.	นายจักรรินทร์ วิทย์ฐานกรณ์	13,345,902	1.50
11.	นายเอกรัฐ วงศ์สุกษาศิกุล	13,345,020	1.50
12.	นายศุภชัย วิทย์ฐานกรณ์	12,795,508	1.44
13.	นายวิชัย วิทย์ฐานกรณ์	11,231,380	1.26
14.	นางปัทมา ตั้งพิรุฬห์ธรรม	9,598,348	1.08
15.	นางเบญญาภา วิทย์ฐานกรณ์	9,000,000	1.01
16.	นายวรุตม์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	9,000,000	1.01
17.	นางคนุพร วิทย์ฐานกรณ์	8,605,000	0.97
18.	นางสาวอริษา วิทย์ฐานกรณ์	8,262,038	0.93
19.	นายชาญวิทย์ วิทย์ฐานกรณ์	7,483,535	0.84
20.	นางสาวปรีดา ตั้งพิรุฬห์ธรรม	5,414,520	0.61
21.	นายคุณา วิทย์ฐานกรณ์	3,989,400	0.45
22.	นางสาวปฐมา วิทย์ฐานกรณ์	3,957,880	0.44
23.	นางสาวสภิญญา วิทย์ฐานกรณ์	3,300,000	0.37
24.	นายวิษณ์ วิทย์ฐานกรณ์	3,300,000	0.37
25.	นายพาชัย จันทรพิทักษ์	3,185,600	0.36
26.	นางสาวพาชื่น จันทรพิทักษ์	2,758,800	0.31
27.	นายพาโชค จันทรพิทักษ์	2,745,600	0.31
28.	นางสาววิไล ตั้งสิน	2,488,034	0.28
29.	นายสมฤกษ์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	2,317,100	0.26
30.	นางสาวศิงขุศิริ วิทย์ฐานกรณ์	1,650,000	0.19
31.	นายภูมิพิภัช วิทย์ฐานกรณ์	1,408,000	0.16
32.	นางสาววศินา วิทย์ฐานกรณ์	1,158,144	0.13
33.	นางสาวอริวรรณ วิทย์ฐานกรณ์	909,070	0.10
34.	นางสาววิญญูสุดา เหมะกุล	336,332	0.04
35.	นางสาวอิสรา วิทย์ฐานกรณ์	65,285	0.01
36.	นายกวิน วิทย์ฐานกรณ์	54,900	0.01
รวมกลุ่มวิทย์ฐานกรณ์		424,947,162	47.78

หมายเหตุ : ¹ เป็นบริษัทลงทุนระยะยาวในนิติบุคคลอื่น ถือหุ้นโดยกลุ่มตระกูลวิทย์ฐานกรณ์ทั้งหมด



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 14 มีนาคม 2567)	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย		
บุคคลธรรมดา	735,435,264	82.68
นิติบุคคล	121,014,264	13.61
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว		
บุคคลธรรมดา	648,929	0.07
นิติบุคคล	32,372,791	3.64

การกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567)				
จำนวนหุ้นที่ถือครอง	จำนวนผู้ถือหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%
1-999	8,077	35.58	2,403,017	0.27
1,000-10,000	10,708	47.17	37,205,665	4.18
10,001-100,000	3,439	15.15	93,790,711	10.54
100,001-น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	476	2.10	572,468,955	64.36
ร้อยละ 5 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	3	0.01	183,602,900	20.64
รวม	22,703	100	889,471,248	100

1.5

การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-



1.6

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ (หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด) ซึ่งบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร สำหรับปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 26 เมษายน 2567 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 0.81 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.75 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้

บริษัทย่อมมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นทุกปี ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับคณะกรรมการของบริษัทจะพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน และปัจจัยสำคัญอื่น ๆ ของแต่ละบริษัทย่อย โดยไม่มีการกำหนดอัตราขั้นต่ำแต่อย่างใด

โดยในปี 2566 บริษัทมีรายได้จากเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยในรูปแบบเงินสด จำนวน 5,676,000.00 บาท

ข้อมูลการจ่ายปันผล	2564	2565	2566
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	2.56	1.80*	0.82
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	2.20	1.15	0.81
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	86.40	62.25	98.75

*หมายเหตุ: ออกหุ้นสามัญปันผลระหว่างปี



2

การบริหารจัดการ ความเสี่ยง

2.1

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นในการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างเชื่อมโยงและควบคู่ไปกับการจัดการเชิงกลยุทธ์ พร้อมทั้งจัดทำความเสี่ยงที่ยอมรับได้เชิงกลยุทธ์ (Risk Appetite) เพื่อช่วยตีกรอบการประเมินทางเลือกและการคัดเลือกกลยุทธ์ที่เหมาะสม และสนับสนุนการดำเนินกิจการให้บรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ตามวัตถุประสงค์ของธุรกิจและสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กรตามกรอบแนวการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management - Integrated Framework) โดยใช้ควบคู่กับกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control – Integrated Framework) ของ COSO ซึ่งได้นำไปประยุกต์ใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

บริษัทบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบผ่านคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและบูรณาการการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้น ๆ โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

บริษัทกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายรับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นต่อผลการดำเนินงาน ซึ่งนำเสนอโดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงที่ประกอบด้วยผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ ทำหน้าที่รวบรวมและจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลการดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง ทั้งในระดับจัดการและระดับองค์กร รวมถึงติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงที่สำคัญทั่วทั้งองค์กร และสื่อสารข้อมูลการบริหารความเสี่ยงให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบอย่างทั่วถึงเพื่อที่จะนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้เกิดการบูรณาการของการบริหารความเสี่ยงทั้งเชิงนโยบายการปฏิบัติ และการแลกเปลี่ยนข้อมูล อันจะก่อให้เกิดความต่อเนื่องและทั่วถึงทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยความเสี่ยงที่สำคัญจะถูกเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทร่วมกับการนำเสนอแผนธุรกิจของบริษัท

เครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ศึกษาและนำเครื่องมือบริหารความเสี่ยงในรูปแบบต่าง ๆ มาประยุกต์ใช้ เช่น การกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การประเมินและจัดลำดับปัจจัยความเสี่ยงโดยใช้แผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) การติดตามการบริหารความเสี่ยงผ่านแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) และดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) นอกจากนี้ บริษัทยังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่สำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) เพื่อให้สามารถเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงในเชิงรุกได้ก่อนที่จะกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท



บริษัทได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทและ/หรือผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในปี 2566 คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาประเด็นความเสี่ยงเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาประกอบ การจัดทำแผนธุรกิจของบริษัท โดยสรุปความเสี่ยงแต่ละด้าน ได้ดังนี้

2.2

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงจากความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป และการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมที่เพิ่มสูงขึ้น

คำอธิบายและผลกระทบ

พฤติกรรมและการดำเนินชีวิตของผู้บริโภคที่ปรับเปลี่ยนไปตามปัจจัยสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป การก้าวเข้าสู่สังคมสูงอายุโดยสมบูรณ์และการใส่ใจสุขภาพมากขึ้นของผู้บริโภค พฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภคล้วนส่งผลกระทบต่อทางเลือกซื้อสินค้าที่อาจจะแตกต่างไปจากเดิม ดังนั้นธุรกิจจึงต้องมีการปรับทิศทางกลยุทธ์ โดยการเปลี่ยนรูปแบบการทำธุรกิจ พัฒนาสินค้าและบริการให้ทันต่อสถานการณ์และตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคทั้งที่เป็นกลุ่มลูกค้าเดิมและขยายไปสู่กลุ่มลูกค้าใหม่ ขณะเดียวกันภาวะการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมได้เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการแข่งขันด้านกำลังการผลิต ต้นทุน เพื่อตอบสนองต่อความต้องการสินค้าและบริการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งผลให้ธุรกิจต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่เพิ่มสูงขึ้นตามมา

การบริหารจัดการความเสี่ยง

- แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่บริษัทดำเนินการเพื่อลดผลกระทบ มีดังนี้
- การวิเคราะห์สถานการณ์การแข่งขันอย่างรอบด้าน โดยพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ เช่น กำลังการผลิตของคู่แข่ง ต้นทุนการผลิต กลยุทธ์ทางการตลาด และความต้องการของลูกค้า เป็นต้น การวิเคราะห์จะช่วยให้ธุรกิจเข้าใจสถานการณ์การแข่งขันได้ดียิ่งขึ้น และสามารถกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
 - บริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพโดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนากระบวนการผลิตเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้สามารถรองรับการแข่งขันด้านต้นทุนได้
 - รักษาจุดแข็งทางธุรกิจในเรื่องของความเป็นผู้นำด้านคุณภาพสินค้าที่เหนือกว่า และการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับเพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าหรือบริการใหม่ ๆ ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุดและเชื่อมั่นในสินค้าและบริการของบริษัท
 - ขยายฐานตลาดส่งออกเพื่อทดแทนอุปสงค์ที่หายไปและเพิ่มความยั่งยืนของธุรกิจในระยะยาว
 - การสร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจจะช่วยให้ธุรกิจสามารถเข้าถึงวัตถุดิบหรือเทคโนโลยีใหม่ ที่เป็นประโยชน์ต่อการแข่งขัน



ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว

คำอธิบายและผลกระทบ

ปัจจุบันเทคโนโลยีที่ก้าวหน้าอย่างรวดเร็ว ทำให้เกิดรูปแบบธุรกิจใหม่ แพลตฟอร์ม และนวัตกรรมต่าง ๆ เข้ามาเปลี่ยนรูปแบบการประกอบธุรกิจ (Disruptive Technology) ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจที่ผลิต และให้บริการแบบดั้งเดิม บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการนำเทคโนโลยีดิจิทัล และเทคโนโลยีขั้นสูงเข้ามาใช้ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของพลวัตทางเศรษฐกิจ สังคม พฤติกรรมผู้บริโภค และหลีกเลี่ยงการสูญเสียความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีกลยุทธ์ในการจัดการ ดังนี้

- บริษัทติดตามและวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีอย่างใกล้ชิด โดยพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ เช่น แนวโน้มเทคโนโลยีใหม่ที่กำลังพัฒนา เทคโนโลยีใหม่ที่กำลังได้รับความนิยม เพื่อความเชื่อมั่นว่าบริษัทสามารถเตรียมพร้อมรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
- บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยพิจารณาแนวทางต่าง ๆ ที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพหรือลดต้นทุนในการดำเนินงาน เช่น การใช้ระบบอัตโนมัติ (Automation)
- พัฒนาทักษะและความรู้ด้านเทคโนโลยีให้กับพนักงาน โดยพิจารณาแนวทางต่าง ๆ เช่น การจัดอบรมพนักงาน สนับสนุนให้พนักงานเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ ๆ เป็นต้น การพัฒนาทักษะและความรู้ด้านเทคโนโลยีจะช่วยให้พนักงานสามารถปรับตัวและใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีใหม่ ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้และนวัตกรรม โดยส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดสร้างสรรค์และกล้าที่จะทดลองสิ่งใหม่ ๆ
- สร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจจะช่วยให้ธุรกิจสามารถเข้าถึงทรัพยากรและความสามารถใหม่ ๆ ที่อาจเป็นประโยชน์ในการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี โดยพิจารณาแนวทางต่าง ๆ เช่น การร่วมมือกับบริษัทเทคโนโลยีชั้นนำ การร่วมมือกับสถาบันการศึกษา เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเติบโตและเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ

คำอธิบายและผลกระทบ

รูปแบบการดำเนินธุรกิจและรูปแบบการทำงานที่เปลี่ยนไปรวมทั้งสิ่งแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านการเตรียมความพร้อมของบุคลากร ทั้งในมิติปริมาณ ความรู้และทักษะของพนักงานที่อาจไม่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และส่งผลถึงความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดการหยุดชะงัก

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ ดังนี้

- จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานสำคัญ (Succession Planning) โดยระบุบุคคลที่เป็น Successor ในตำแหน่งงานที่สำคัญและพัฒนา Successor ให้มีความรู้ความสามารถ ทักษะและความประพฤติเหมาะสมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานที่สำคัญ
- มีการพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการปรับเปลี่ยนทักษะเดิมในบริษัทใหม่ (Reskilling) และยกระดับทักษะให้สร้างคุณค่าที่สูงขึ้น (Upskilling) รวมทั้งส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้ภาพรวมของบริษัท เตรียมความพร้อมสำหรับผู้ที่จะเป็นผู้บริหารในอนาคต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีผู้บริหารและพนักงานที่มีคุณภาพ เพียงพอที่จะรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคตอย่างมีประสิทธิภาพ



ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลือง

คำอธิบายและผลกระทบ

สภาวะอากาศที่แปรปรวน หรือภัยธรรมชาติที่อาจทำให้ผลผลิตไม่เป็นไปตามคาดการณ์ รวมถึงถั่วเหลืองที่มามีล่าช้ากว่ากำหนดในช่วงต้นฤดูการอันเนื่องมาจากปัญหาการขนส่งภายในประเทศผู้ส่งออก ส่งผลให้วัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลืองที่ไม่เพียงพอต่อการผลิต และกระทบต่อการส่งสินค้าให้ลูกค้าล่าช้าเนื่องจากถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักในกระบวนการการผลิต ดังนั้น การขาดแคลนวัตถุดิบหลักในการผลิตเป็นหนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การจัดหาวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลืองเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทให้ความสำคัญกับการทำงานอย่างใกล้ชิดกับคู่ค้าในการวางแผนจัดหาวัตถุดิบเพื่อความต้องการของธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทมีการติดตามความสมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทานของวัตถุดิบถั่วเหลืองโลก ด้วยการเก็บข้อมูลทั้งจากการสำรวจในแหล่งเพาะปลูกวัตถุดิบถั่วเหลืองจริงของประเทศต้นทางและการคาดการณ์ปัจจัยแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบต่อการจัดหาวัตถุดิบ เช่น การเปลี่ยนแปลงของฤดูกาล ช่วงเวลาเก็บเกี่ยว ปริมาณ ราคาและคุณภาพ

นอกจากนี้ บริษัทได้ซื้อวัตถุดิบจากคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ สามารถตรวจสอบกลับถึงแหล่งที่มาของวัตถุดิบและวางแผนการผลิตตามสถานการณ์พร้อมทั้งมีการปรับปริมาณสินค้าคงคลังดังกล่าวให้มีความสอดคล้องกับแนวโน้มและระดับราคาและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกันภาครัฐได้มีการส่งเสริมการผลิตถั่วเหลืองในประเทศไทย เพื่อส่งเสริมให้เกษตรกรปลูกถั่วเหลืองในช่วงฤดูแล้งทดแทนการทำนา ช่วยปรับปรุงบำรุงดิน และยกระดับคุณภาพผลผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด

นอกจากนี้ บริษัทอยู่ระหว่างศึกษาโครงการเพื่อส่งเสริมและให้การสนับสนุนการเพาะปลูกถั่วไทยสายพันธุ์ใหม่ที่มีผลผลิตต่อไร่ที่สูงขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อความยั่งยืนของเกษตรกรไทยและเพิ่มความมั่นคงทางด้านวัตถุดิบของบริษัท รวมทั้งสร้างความมั่นคงด้านอาหาร (Food Security) ของไทยในอนาคต



ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

คำอธิบายและผลกระทบ

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลืองส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและผลกำไรของบริษัทเนื่องจากวัตถุดิบเป็นส่วนประกอบต้นทุนขายของบริษัทประมาณร้อยละ 90 ของต้นทุนทั้งหมด ราคาวัตถุดิบจึงเป็นปัจจัยสำคัญต่อต้นทุนการขายและผลกำไรของบริษัทซึ่งวัตถุดิบถั่วเหลืองมีราคาผันแปรตามราคาซื้อขายในตลาดโลก

ปัจจัยที่ส่งผลต่อความผันผวนของราคาเมล็ดถั่วเหลือง ได้แก่

- สภาพอากาศและผลผลิต สภาพอากาศที่เอื้ออำนวยต่อการปลูกถั่วเหลืองจะทำให้ผลผลิตเพิ่มขึ้นส่งผลให้ราคาเมล็ดถั่วเหลืองลดลงในทางกลับกัน หากสภาพอากาศไม่เอื้ออำนวยต่อการปลูกถั่วเหลืองผลผลิตจะลดลง ส่งผลให้ราคาเมล็ดถั่วเหลืองเพิ่มขึ้น
- อุปสงค์และอุปทานของประเทศผู้ผลิตและผู้บริโภค
- นโยบายการค้า นโยบายการค้าระหว่างประเทศ เช่น อัตราภาษีนำเข้าและส่งออก มาตรการกีดกันทางการค้า ส่งผลกระทบต่ออุปทานและอุปสงค์ของเมล็ดถั่วเหลืองในตลาดโลก ส่งผลให้ราคาเมล็ดถั่วเหลืองมีแนวโน้มผันผวน

ทั้งนี้บางปัจจัยอาจไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า ทำให้บริษัทต้องติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและวางแผนรับมือสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อลดผลกระทบจากรiskจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลือง บริษัทได้ตั้งคณะทำงานจัดซื้อวัตถุดิบ ทำหน้าที่วิเคราะห์สถานการณ์ความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์อย่างใกล้ชิด รวมถึงบริหารความเสี่ยงด้านราคาด้วยตราสารอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีการวิเคราะห์ข้อมูลอย่างรอบคอบและถี่ถ้วนในการเลือกเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับช่วงเวลาและสอดคล้องกับแผนธุรกิจ และให้มีการจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อควบคุมและติดตามมิให้บริษัทมีความเสี่ยงด้านราคาสูงเกินกว่าระดับที่เหมาะสมตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทมีความชัดเจนในนโยบายไม่จัดซื้อวัตถุดิบเพื่อเก็งกำไร บริษัทบริหารจัดการสินค้าคงคลังวัตถุดิบอย่างระมัดระวังและพิจารณาการปรับราคาขายให้ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งช่วยผลกระทบจากความผันผวนดังกล่าว ตลอดทั้งการบริหารความเสี่ยงผ่านทางตลาดซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า ซึ่งได้ทบทวนการเพิ่มเกณฑ์กำหนดวงเงินสำหรับผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นที่ยอมรับได้ในภาพรวมทั้งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ที่มีต่อผลตอบแทนและผลประกอบการของบริษัท



การบริหารความต่อเนื่องในการผลิตและการดำเนินธุรกิจ

คำอธิบายและผลกระทบ

ปัจจุบันมีสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่พร้อมจะเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ได้แก่ ความเสียหายของภัยธรรมชาติ ภัยจากโรคระบาด รวมถึงความผิดพลาดในการปฏิบัติงานของพนักงาน อุปกรณ์เครื่องจักรขัดข้อง ระบบสารสนเทศหลักของบริษัทล้ม ซึ่งเหตุการณ์เหล่านี้ถ้าหากเกิดขึ้นแล้ว มีโอกาสที่บริษัทจะได้รับผลกระทบจากการหยุดชะงักของการผลิตและการดำเนินธุรกิจได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของภัยคุกคามดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการจัดทำแผนที่จะรองรับความเสี่ยงที่จะทำให้กระทบกับธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเพื่อเป็นการลดผลกระทบจากความเสี่ยงข้างต้น บริษัทได้จัดทำแผนบริหารจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจหรือแผนตอบโต้เหตุฉุกเฉิน (Business Continuity Management: BCM) ภัยธรรมชาติและภัยโรคระบาด รวมถึงติดตามข้อมูลและข่าวสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมเผชิญเหตุหากเกิดการระบาดของโรคระบาดชนิดต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม โดยกิจกรรมหรือกระบวนการหลักยังคงสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

คำอธิบายและผลกระทบ

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของบุคลากรถือเป็นประเด็นสำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้พยายามหาแนวทางในการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุในระหว่างการทำงานมาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายในการควบคุมการเกิดอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บต่อพนักงานและผู้รับเหมาถึงขั้นรักษาพยาบาลต้องเป็นศูนย์ จึงกำหนดมาตรการควบคุมและลดผลกระทบ ประกอบด้วยการเสริมสร้างความตระหนักเรื่องความปลอดภัยจนเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานให้กับพนักงานและผู้รับเหมา การตรวจประเมินความปลอดภัยเพื่อค้นหาจุดเสี่ยงอันตรายและดำเนินการแก้ไขก่อนที่จะเกิดอุบัติเหตุโดยมีระบบการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยด้านต่าง ๆ เช่น ความปลอดภัยในกระบวนการผลิต ความปลอดภัยในการขนส่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการขับเคลื่อนไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรและมีการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง



ความเสี่ยงทางการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
การเปลี่ยนแปลงของค่าเงินบาทต่อเงินสกุลเหรียญสหรัฐมีผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท เนื่องจากต้นทุนราคามะลิสดั้วเหลืองซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในกระบวนการผลิตได้ถูกกำหนดราคาขายเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ขณะที่รายได้หลักของบริษัทอยู่ในรูปสกุลเงินบาท	บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารเงินและการบริหารความเสี่ยงทางการเงินไว้อย่างชัดเจน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการบริหารความเสี่ยงทางการเงินทั้งหมดซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนที่จะมีผลกระทบต่อธุรกิจมิใช่เพื่อการเก็งกำไร รวมทั้งเพื่อกำหนดและสร้างเสถียรภาพของผลประกอบการในอนาคต บริษัทมีทีมงานเฝ้าติดตามและวิเคราะห์ข่าวสารและสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด และได้กำหนดนโยบายและสัดส่วนของการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward contract) กับสถาบันการเงินภายในประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและความเสี่ยงของคู่ค้าในธุรกรรมการเงินและธุรกรรมการค้า

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
ปี 2566-2567 บริษัทคาดว่าเศรษฐกิจโลกจะยังคงเผชิญความท้าทายต่าง ๆ เช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจจากการปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นของธนาคารกลางประเทศต่าง ๆ เพื่อควบคุมภาวะเงินเฟ้อ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ บริษัทมีการบริหารจัดการสภาพคล่องทางการเงินอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีกระแสเงินสดอย่างเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจปกติและการลงทุนเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> ■ บริษัทมีนโยบาย ขั้นตอน และการควบคุมติดตามให้ความเสี่ยงนี้อยู่ในระดับต่ำที่สุด ยกตัวอย่างเช่น นโยบายการพิจารณาให้สินเชื่อการค้า แยกตามนโยบายของแต่ละฝ่ายธุรกิจอย่างเคร่งครัด ■ บริหารเงินทุนหมุนเวียนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยบริหารปริมาณสินค้าคงคลังให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด ■ บริษัทได้มีการวางแผนสำหรับสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดที่อาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัท เช่น วิกฤตทางเศรษฐกิจหรือภัยพิบัติทางธรรมชาติ



ความเสี่ยงทางกฎหมายและการปฏิบัติตาม

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับภาคอุตสาหกรรม

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
ธุรกิจของบริษัทต้องเกี่ยวข้องกับกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ดังนั้น ผลกระทบจากการปฏิบัติที่ขัดต่อข้อกำหนด กฎระเบียบอาจนำไปสู่การถูกลงโทษ และถูกปรับเป็นมูลค่ามหาศาลได้ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อผลการดำเนินงานและชื่อเสียงของบริษัท	<p>บริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนงานทวนสอบครอบคลุมหัวข้อต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจเช่น กฎหมาย พ.ร.บ. ข้อบังคับของภาครัฐ หรือหน่วยงานกำกับดูแล มาตรฐานรับรองต่าง ๆ เป็นต้น อย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ พัฒนานโยบายรองรับการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดต่าง ๆ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ และจัดตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามความจำเป็น</p> <p>นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ การลงโทษ และให้ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด มีระเบียบ และขั้นตอนการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องให้มีการปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน เช่น การตรวจสอบน้ำหนักบรรทุกของรถขนส่งสินค้าต้องไม่เกินเกณฑ์บรรทุกที่กฎหมายกำหนดก่อนปล่อยออกจากโรงงาน เป็นต้น</p> <p>รวมทั้งกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งเปิดช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ และมีกระบวนการตอบสนองข้อร้องเรียน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน รวมถึงแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียนอย่างเป็นระบบและยุติธรรม ตามระเบียบการรับข้อร้องเรียนของบริษัท</p>

ความเสี่ยงด้าน PDPA

คำอธิบายและผลกระทบ	การบริหารจัดการความเสี่ยง
ข้อมูลส่วนบุคคลถือเป็นความเสี่ยงที่องค์กรจะต้องทำการบริหารจัดการให้เหมาะสม เนื่องจากเป็นข้อมูลที่มีฉพาะหรือผู้ไม่หวังดีอาจนำไปใช้ประโยชน์ในทางที่ผิดหากหน่วยงานที่ดูแลข้อมูลไม่สามารถปกป้องได้ อันเป็นผลทำให้องค์กรขาดความน่าเชื่อถือในการดำเนินการ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ ที่ได้ทำการจัดเก็บรวบรวม นำไปใช้เปิดเผยและการถ่ายโอนข้อมูล	บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์ในการยกระดับความเข้มงวดของมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศและความปลอดภัยทางไซเบอร์ของบริษัท รวมทั้งมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้การดำเนินงานมีความสอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act: PDPA) เช่น จัดตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูล (Data Protection Office: DPO), จัดทำระบบเก็บฐานข้อมูลส่วนบุคคลทุกช่องทาง (Cookie and Consent Management) เป็นต้น



ความเสี่ยงในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านภูมิอากาศและภัยพิบัติทางธรรมชาติ

คำอธิบายและผลกระทบ

การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศเป็นภัยคุกคามที่สำคัญต่อมนุษยชาติและระบบนิเวศของโลกและมีแนวโน้มเร่งตัวขึ้นอย่างรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสี่ยงที่คาดการณ์ได้ยากมากขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงต่อธุรกิจเพิ่มขึ้น

ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภทหลัก ๆ คือ ความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical risk) และความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition risk)

ความเสี่ยงทางกายภาพ: ผลกระทบของวิกฤตโลกร้อนในปัจจุบันที่ทำให้สภาพอากาศมีความแปรปรวน และเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น น้ำแล้ง เนื่องจากฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาล หรือน้ำท่วมจากการเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเล รวมถึงภาวะผลผลิตทางการเกษตรที่เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทมีความผันผวนจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทอาจเกิดการหยุดชะงัก และเกิดความเสียหายได้

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน: การที่ภาครัฐเริ่มนำกลไกทางเศรษฐศาสตร์ เช่น ภาษีคาร์บอน มาบังคับใช้เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการที่สูงขึ้นจากการชำระภาษี หรือลงทุนเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยคาดการณ์ว่าบริษัทอาจต้องเสียภาษีคาร์บอน 9-57 ล้านบาทต่อปี

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงทางกายภาพ: บริษัทมีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวโดยให้ทบทวนและจัดเตรียมแผนฉุกเฉินรองรับเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือภาวะวิกฤต รวมถึงทบทวนและจัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) พร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบและดำเนินการซ้อมตามแผนอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งจัดทำแผนการทำงานตามคู่มือการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานสากล (Task Force on Climate-related Financial Disclosures หรือ TCFD)

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน: บริษัทได้จัดให้มีการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรเป็นประจำทุกปี รวมถึงกำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกทั้งในระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงศึกษาเทคโนโลยีต่าง ๆ ในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง



ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

คำอธิบายและผลกระทบ

ระบบและเครือข่ายคอมพิวเตอร์ รวมถึงอินเทอร์เน็ตถูกนำมาใช้เป็นเครื่องมือในการดำเนินธุรกิจ ทั้งการเป็นฐานข้อมูล การรับส่งข้อมูลระหว่างกันทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงยังสามารถเป็นช่องทางในการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อประโยชน์ที่แตกต่างกัน เช่น สื่อสารกับลูกค้า การโฆษณา รวมถึงเป็นช่องทางการขายสินค้า สื่อสารกับสังคม เพื่อให้ทราบถึงแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น บริษัทตระหนักถึงการโจมตีทางไซเบอร์ที่รุนแรงเกิดขึ้นบ่อยครั้ง มีความซับซ้อนและเพิ่มช่องทางโจมตีมากยิ่งขึ้น ซึ่งนำมาสู่ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber-security Risk) ที่เพิ่มขึ้นตามมา อาทิเช่น การทำให้โครงสร้างพื้นฐานและซอฟต์แวร์ที่สำคัญใช้งานไม่ได้ การลักลอบเข้าใช้งานหรือใช้ข้อมูลในทางที่อาจสร้างความเสียหายต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหวและข้อมูลลับซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงและความเชื่อมั่นรวมถึงภาพลักษณ์ขององค์กรในสายตาของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในทุกระดับตั้งแต่การกำกับดูแลโครงสร้าง นโยบาย เทคโนโลยี ตลอดไปจนถึงบุคลากรและกระบวนการต่าง ๆ โดยเริ่มจากการประกาศใช้นโยบายและมาตรฐานการปฏิบัติงาน ความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศให้กับบุคลากร

สำหรับด้านระบบงาน บริษัทได้ลงทุนในด้านความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศในหลายระดับ ได้แก่ ความปลอดภัยตั้งแต่อุปกรณ์ แอปพลิเคชัน จนถึงระดับเครือข่าย อาทิเช่น ติดตั้งระบบ/อุปกรณ์ไฟร์วอลล์ (Firewall) เพื่อป้องกันการเข้าถึงจากภัยคุกคามจากภายนอกทุกช่องทางและมี Solution Firewall Backup ติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์ทุกเครื่องของบริษัท เพื่อป้องกันข้อมูลเสีย/สูญหายจากการติดไวรัสคอมพิวเตอร์ และมีการเชื่อมต่อมาที่ส่วนกลางเพื่อสามารถควบคุมและแก้ไขเครื่องที่มีปัญหาได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว พร้อมทั้งยังสามารถหาสาเหตุของการถูกคุกคามเพื่อแก้ปัญหาที่ต้นเหตุและป้องกันการเกิดซ้ำในครั้งต่อไป รวมถึงมีการทวนสอบ หรือตรวจสอบอย่างต่อเนื่องโดยดำเนินการร่วมกันระหว่างบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทและว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาตรวจสอบและให้คำแนะนำแก้ไขช่องโหว่ด้านความปลอดภัยของระบบ IT

จัดทำแผนกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) เพื่อเตรียมรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินและป้องกันการหยุดชะงักทางธุรกิจ โดยให้ผู้ใช้งานยังสามารถปฏิบัติงานได้ผ่าน Backup Site รวมถึงจัดทำแผนการรับมือและตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Incident Response Plan) และฝึกซ้อมแผนอย่างสม่ำเสมอ ให้มีการทดสอบเจาะระบบ (Penetration Test) ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขความผิดปกติหรือช่องโหว่เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดภัยคุกคามต่อระบบ รวมทั้งจัดทำระบบการ Backup และ Off-site Backup สำหรับข้อมูลต่าง ๆ ตามความถี่ที่กำหนดเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ในกรณีเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินขึ้น

นอกจากนี้ หน่วยงานเทคโนโลยีสารสนเทศยังได้จัดทำการประเมินความเสี่ยง โดยมี Key Risk Indicator ที่สำคัญในการประเมินเพื่อรายงานไปยังคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส เพื่อรายงานการกำกับดูแลด้านความปลอดภัยของสารสนเทศและไซเบอร์ เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรและโอกาสทางธุรกิจ



3

การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

3.1

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

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

เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทวิโอได้จัดลำดับความสำคัญในประเด็นด้านความยั่งยืน (ESG Materiality) โดยพิจารณาประเด็นที่ยั่งยืนที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดห่วงโซ่คุณค่า ใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงาน และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดปี 2566 ก่อให้เกิดความสมดุลในการเติบโตให้ครอบคลุมทั้ง 3 มิติ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environment, Social, Governance: ESG) ขับเคลื่อนการดำเนินงานภายใต้กรอบการพัฒนาอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับหลักการด้านความยั่งยืนในระดับสากล รวมถึงสามารถตอบสนองเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ

นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคง ส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภค พนักงาน ชุมชน ควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม และสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ การผลิต การจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค ภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างสังคมแห่งการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน



กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน 3 ด้าน

ประกอบด้วย

1	สร้างความร่วมมือเชิงกลยุทธ์ตลอดห่วงโซ่คุณค่าเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ยั่งยืน
2	บูรณาการ วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) ในการดำเนินงาน ตลอดวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์
3	สร้างคุณค่าร่วมอย่างสมดุลแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม



สรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนปี 2566

ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

คาร์บอนฟุตพริ้นท์และ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก



ได้รับการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก.

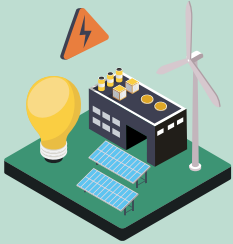
ได้รับการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์
ในผลิตภัณฑ์หลัก **19** ผลิตภัณฑ์ XXXg



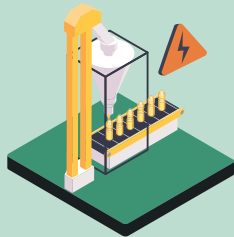
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก
ทางตรงและทางอ้อม
(Scope 1 และ Scope 2)
44,568
ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

การจัดการพลังงาน

การใช้พลังงานในกระบวนการผลิต
1.50 กิโลวัตต์/ตันเมล็ดถั่ว



สัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงทดแทน
ร้อยละ **85**



การจัดการน้ำ

การใช้น้ำในกระบวนการผลิต
0.9 ลูกบาศก์เมตร/ตันเมล็ดถั่ว



การจัดการของเสีย
ขยะและของเสีย
ที่ถูกนำไปใช้ประโยชน์
ร้อยละ **100**



ความยั่งยืนด้านสังคม



การเคารพสิทธิมนุษยชน
ไม่มี ข้อร้องเรียน
ด้านสิทธิมนุษยชน

การดูแลพนักงานและ พัฒนาบุคลากร

ความผูกพันของพนักงาน
ที่มีต่อองค์กรเฉลี่ยร้อยละ **61.27**



พนักงานได้รับการพัฒนา
ฝึกอบรม คิดเป็น ร้อยละ **93**
ของการฝึกอบรมของพนักงาน
ทั้งหมด และพนักงานทุกระดับ
ได้รับการฝึกอบรมเฉลี่ย
17 ชั่วโมง/คน/ปี

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

ไม่เกิดอุบัติเหตุจาก
การทำงานถึงขั้นหยุดงานต่อเนื่อง
3,678,544 ชั่วโมงการทำงาน



TRIR เท่ากับ **0.47** ซึ่งต่ำกว่า
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มอุตสาหกรรม
Starch and vegetable fats
and oil manufacturing (NAICS
311220) ซึ่งมีค่าเท่ากับ 0.8

การมีส่วนร่วมพัฒนา ชุมชน และสังคม

จำนวนโครงการ
ที่ทิวโอมีส่วนร่วมดูแลชุมชน
รวม **25** โครงการ



ความยั่งยืนด้านบรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ

การกำกับดูแลกิจการ

ไม่มีข้อร้องเรียน

จากการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ



การต่อต้านคอร์รัปชัน

ไม่มีข้อร้องเรียน

ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน
ทุกรูปแบบ



การบริหารความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมของ ลูกค้าผู้บริโภค

ผลการประเมินความพึงพอใจ
เฉลี่ยทุกผลิตภัณฑ์ เท่ากับ

ร้อยละ 90.32

การจัดหาอย่างยั่งยืน



ร้อยละ 100

ของคู่ค้ารายใหม่ในปี 2566
ผ่านการคัดเลือกด้วยเกณฑ์
ด้าน ESG

ร้อยละ 100

ของคู่ค้ารายใหม่ในปี 2566

ตอบแบบประเมินตนเอง Self-Declare



ร้อยละ 100

ของคู่ค้ารายใหม่ในปี 2566
รับทราบและลงนามตอบรับ
ในจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ



ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายละเอียด นโยบายด้านความยั่งยืน
กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน ผลการดำเนินงาน และ
เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในระยะยาว ไว้ใน
รายงานความยั่งยืน 2566 หัวข้อ การดำเนินงานด้านความ
ยั่งยืนของทีวีไอ หน้า 15 และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้ง
จัดทำ รายงานความยั่งยืนประจำปี 2566 โดยใช้กรอบ
การรายงานสากลด้านความยั่งยืนของ Global Reporting
Initiatives (GRI) Sustainability Reporting Standards
ในระดับ in accordance with เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของ
บริษัท



3.2

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1
ห่วงโซ่คุณค่า
ของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ ตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ตั้งแต่การจัดซื้อจัดหาจากผู้ส่งมอบวัตถุดิบทั้งในประเทศและต่างประเทศ การผลิตที่ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การตลาดและการกระจายสินค้าที่ได้มาตรฐานและรวดเร็ว ตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย ตลอดจนการส่งมอบสินค้าไปยังลูกค้าและผู้บริโภค

นอกจากนี้ บริษัทมุ่งหวังว่าให้คู่ค้าธุรกิจมีการดำเนินงานอย่างมีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน รับผิดชอบต่อสังคมด้วยหลักธรรมาภิบาลที่ดี มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย รวมถึงให้ความสำคัญต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อการพัฒนาศักยภาพร่วมกัน ยกระดับขีดความสามารถทางการแข่งขันในอนาคต จึงได้กำหนด “จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ” และสื่อสารกับคู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศให้รับทราบ และเปิดเผยนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องในรายงานความยั่งยืน ปี 2566 หัวข้อ ห่วงโซ่คุณค่าของทีวีโอ หน้า 18-19 และการจัดหาย่างยั่งยืน หน้า 60-62

จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ

3.2.2
การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียใน
ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วม เปิดโอกาสให้เกิดการสื่อสารสองทางเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ สะท้อนความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถจำแนกได้ 7 กลุ่มหลัก ได้แก่

- 1 พนักงาน
- 2 ลูกค้าและผู้บริโภค
- 3 คู่ค้าและผู้ส่งมอบวัตถุดิบ
- 4 ผู้ถือหุ้น
- 5 สังคมและชุมชน
- 6 คู่แข่ง
- 7 หน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้บริษัทเปิดเผยผลการวิเคราะห์ความคาดหวัง การดำเนินงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท และแนวทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไว้ในรายงานความยั่งยืน ปี 2566 หัวข้อ การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย หน้า 20-22



3.3

การจัดการด้านความยั่งยืน ในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1

นโยบายและแนวปฏิบัติ ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้กำหนด **“นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม”** เพื่อส่งเสริมให้เกิดการพัฒนากระบวนการผลิต สร้างสรรค์นวัตกรรมที่ช่วยลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งเตรียมมาตรการต่าง ๆ เพื่อก่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรทุกด้านอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ตอบโจทย์การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและภาวะโลกรวน การใช้ทรัพยากรทุกด้าน ทั้งไฟฟ้า ใช้น้ำ น้ำ และของเสียจากกระบวนการผลิต เพื่อสนับสนุนเป้าหมายการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรและระดับผลิตภัณฑ์

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนด **“นโยบายพลังงาน”** เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานเพื่อให้การใช้พลังงานและทรัพยากรทุกด้านมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด ก่อให้เกิดการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับการเติบโตทางธุรกิจ และถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ทั้งนี้ การใช้ทรัพยากรทุกด้านอย่างรู้คุณค่า ต้องเกิดจากการร่วมมือกันของทุกฝ่ายในองค์กร ร่วมกันสร้างการตระหนักรู้แก่พนักงานให้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการอนุรักษ์และนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยบริษัทเผยแพร่แนบนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม



นโยบายพลังงาน



3.3.2

ผลการดำเนินงาน ด้านสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม อยู่ภายใต้ **“คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม”** จัดตั้งขึ้นจากตัวแทนในแผนกต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นหน่วยงานกลางในการรวบรวมข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการทำงานในทุกด้าน ทั้งข้อมูลคาร์บอนฟุตพริ้นท์ทั้งระดับองค์กรและระดับผลิตภัณฑ์ การใช้พลังงาน การจัดการน้ำ และของเสียจากกระบวนการผลิต เพื่อมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) และการเป็นองค์กรปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) รวมถึงการตั้งเป้าหมาย ลดการใช้ทรัพยากรทุกด้านในระยะยาว ช่วยลดผลกระทบที่เกิดจากกระบวนการผลิต สามารถแก้ไขปัญหาและข้อร้องเรียนจากผลกระทบต่าง ๆ ได้อย่างทันทั่วถึง โดยบริษัทเปิดเผยผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ทั้งการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการพลังงาน การจัดการน้ำ การจัดการของเสีย ตลอดจนการจัดการผลกระทบและข้อร้องเรียน ในรายงานความยั่งยืน 2566 หัวข้อความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม หน้า 32-42 และผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการรายงานความยั่งยืนของ Global Reporting Initiative (GRI) ในตารางผลการดำเนินงาน ข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม หน้า 71

ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการดำเนินการที่สำคัญเพื่อมุ่งสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร โดยได้รับการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กรและคาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับผลิตภัณฑ์ 19 รายการจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. พร้อมตั้งเป้าหมาย **“ลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับผลิตภัณฑ์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 2”** ในผลิตภัณฑ์หลัก น้ำมันถั่วเหลือง ตรา อุ่นขนาด 1 ลิตร ภายในปี 2568

นอกจากนี้ยังได้รับคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เป็นหนึ่งในผู้เข้าร่วม **“โครงการต้นแบบการบริหารจัดการด้านสภาพภูมิอากาศปี 2566”** นำไปสู่การกำหนดเป้าหมายระยะสั้นในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงร้อยละ 20 ภายในปี 2578 เพื่อเป็นหมุดหมายในการบรรลุเป้าหมายเป็นกลางทางคาร์บอน ในปี 2588 และการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ ในปี 2603 รวมทั้งมีความพร้อมในการเปิดเผยรายงาน TCFD ตามมาตรฐาน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อกลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย โดยสามารถดาวน์โหลดรายงาน TCFD ได้ที่ **เว็บไซต์ของบริษัท** ภายใต้หัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน



3.4

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

การดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสังคม บริษัทมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมและรับฟังความต้องการที่แท้จริงของผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจในห่วงโซ่อุปทาน โดยกำหนดนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านสังคมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ดังนี้

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน



นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล



นโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน



นโยบายในการจัดการด้านความปลอดภัยของอาหาร (Food & Feed Safety)



3.4.2

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ผลการดำเนินงานในมิติสังคมภายใต้ “คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม” โดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วนหลัก คือ การดำเนินงานภายในที่เกี่ยวข้องกับการดูแลพนักงาน และภายนอกเกี่ยวข้องกับการดูแลชุมชนและสังคม ประกอบด้วย การเคารพสิทธิมนุษยชน การดูแลพนักงานและการพัฒนาบุคลากร การส่งเสริมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยเปิดเผยรายละเอียดผลการดำเนินงานไว้ในรายงานความยั่งยืน ปี 2566 หัวข้อ ความยั่งยืนด้านสังคม หน้า 43-55 และผลการดำเนินงานด้านสังคม ตามแนวทางการรายงานความยั่งยืนของ Global Reporting Initiative (GRI) ในตารางผลการดำเนินงาน ข้อมูลด้านบุคลากร และข้อมูลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย หน้า 74-80



4

การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2566	2565	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
			จำนวน	%
รายได้จากการขาย	33,771	38,679	(4,908)	(12.69)
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	424	429	(5)	(1.22)
รวมรายได้จากการขาย	34,195	39,108	(4,913)	(12.56)
ต้นทุนขาย	33,045	35,986	(2,941)	(8.17)
กำไรขั้นต้น	1,150	3,122	(1,972)	(63.19)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์	201	78	123	156.99
รายได้อื่น	119	137	(18)	(12.97)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	557	614	(57)	(9.26)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	261	281	(20)	(7.14)
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(17)	(5)	(12)	(216.41)
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	(280)	240	(520)	(216.82)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์	0	77	(77)	(100)
ขาดทุนจากการด้อยค่าอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์	1	90	(89)	(99.15)
ต้นทุนทางการเงิน	20	6	14	239.30
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	929	2,035	(1,106)	(54.35)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	179	403	(223)	(55.44)
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	730	1,604	(874)	(54.52)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	20	28	(8)	(28.87)



ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท 730 ล้านบาท ลดลง 874 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.52 จาก 1,604 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทรวม 34,195 ล้านบาท ลดลง 4,913 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.56 จาก 39,108 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ที่ 33,771 ล้านบาท ลดลง 4,908 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.69 จาก 38,679 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 และเป็นรายได้จากการขายวัสดุหีบห่อของบริษัทย่อย 424 ล้านบาท ลดลง 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.22 จาก 429 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 ในส่วนต้นทุนขายบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ที่ 33,045 ล้านบาท ลดลง 2,941 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.17 จาก 35,986 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 ส่งผลทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 1,150 ล้านบาท ลดลง 1,972 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 63.19 จาก 3,122 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีผลงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- 1 ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง ได้แก่ สินค้าประเภทอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ และน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์
- 2 ส่วนงานผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์
- 3 ส่วนงานอื่น ๆ เป็นส่วนงานที่ทำการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค และผลิตภัณฑ์อื่น ๆ

หน่วย : ล้านบาท	2566	2565	เพิ่ม (ลด)	
			จำนวน	%
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลืองและอื่น ๆ	31,748	37,849	(6,101)	(16.12)
■ อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	21,570	23,957	(2,387)	(9.96)
■ น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์	10,178	13,892	(3,714)	(26.74)
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ	2,024	830	1,194	(143.86)
รวมรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัท	33,771	38,679	(4,908)	(12.69)
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	424	429	(5)	(1.22)
รวมรายได้จากการขาย	34,195	39,108	(4,913)	(12.56)

รายได้จากการขาย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 34,195 ล้านบาท ลดลง 4,913 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.56 จาก 39,108 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ที่ 33,771 ล้านบาท ลดลง 4,908 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.69 จาก 38,679 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 และเป็นรายได้จากการขายวัสดุหีบห่อของบริษัทย่อย 424 ล้านบาท ลดลง 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.22 จาก 429 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 รายละเอียดดังนี้



■ สินค้าประเภทกากถั่วเหลืองและวัตถุดิบอาหารสัตว์

ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 โดยราคาขายเฉลี่ยทั้งปีปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้าสอดคล้องกับราคากากถั่วเหลืองในประเทศและตลาดโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงครึ่งปีแรก อย่างไรก็ตามปริมาณการขายปรับตัวลดลงจากปีก่อนหน้าสาเหตุหลักจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวทำให้เกิดการหดตัวของกลุ่มลูกค้าที่ผลิตเพื่อการส่งออก อีกทั้งลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตอาหารสัตว์ในประเทศมีการชะลอคำสั่งซื้อซึ่งเป็นผลมาจากสถานการณ์ปศุสัตว์ที่ยังไม่ฟื้นตัว โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มสุกรที่ได้รับผลกระทบจากปัญหาการลักลอบนำเข้าเนื้อสุกรจากต่างประเทศอย่างผิดกฎหมาย ทำให้ราคาเนื้อสุกรหน้าฟาร์มตกต่ำลงอย่างมาก รวมถึงราคาเนื้อไก่ที่ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องด้วยเช่นกัน สวนทางกับราคาวัตถุดิบอาหารสัตว์ที่ปรับตัวสูงขึ้น ทำให้เกษตรกรลดจำนวนการเลี้ยงสัตว์ลงเพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดทุน ซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อปริมาณคำสั่งซื้ออาหารสัตว์โดยตรง

■ สินค้าน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์

รายได้จากการขายสินค้าน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีสาเหตุมาจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวส่งผลให้กำลังซื้อภายในประเทศลดลง ส่งผลให้ลูกค้ากลุ่มตลาดอุตสาหกรรมมีการลดกำลังการผลิต อีกทั้งผู้บริโภคยังระมัดระวังการใช้จ่ายมากขึ้นและเป็นที่มาของการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมคำสั่งซื้อครั้งที่ลดลงและลดการเก็บสต็อก จึงส่งผลกระทบต่อร้านค้าปลายทางทำให้ระบายสินค้าได้ช้าลง บริษัทจึงมุ่งเน้นการขายน้ำมันถั่วเหลืองไปยังตลาดส่งออกมากขึ้น นอกจากนี้ รายได้จากการขายน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ยังได้รับผลกระทบจากราคาขายที่ปรับตัวลดลงสอดคล้องกับทิศทางราคาน้ำมันพืชในตลาดโลกและตลาดในประเทศ อีกทั้งตลาดน้ำมันพืชเพื่อการบริโภคยังอยู่ในภาวะการแข่งขันที่รุนแรงเพื่อแย่งพื้นที่การขายส่งผลให้เกิดการแข่งขันด้านราคาที่รุนแรงมากขึ้นทั้งในกลุ่มน้ำมันถั่วเหลืองเองและกลุ่มน้ำมันปาล์มซึ่งส่วนต่างราคาอยู่ในระดับที่กว้างกว่าปกติ ส่งผลให้ผู้บริโภคหันไปเลือกซื้อน้ำมันปาล์มที่มีราคาต่ำกว่า ทั้งในช่องทางกลุ่มอุตสาหกรรมและ อุบริโภค-บริโภค

■ สินค้าวัสดุหีบห่อ

บริษัทย่อยมีรายได้จากการขายลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 สาเหตุหลักมาจากสภาพเศรษฐกิจที่ซบเซา เงินเฟ้อสูง กำลังซื้อลดลง

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขาย 33,045 ล้านบาท ลดลง 2,941 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.17 จาก 35,986 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 1,150 ล้านบาท ลดลง 1,972 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 63.19 จาก 3,122 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 สาเหตุหลักเนื่องจาก

■ ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัท

ต้นทุนขายสินค้าของบริษัทปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 สาเหตุหลักมาจากปริมาณการขายที่ลดลง และราคาถั่วเหลืองซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทปรับตัวลดลง สอดคล้องกับราคาถั่วเหลืองในตลาดโลกที่ปรับตัวลดลง หลังจากประเทศบราซิลมีผลผลิตถั่วเหลืองออกมาสูงที่สุดเป็นประวัติการณ์ในฤดูการผลิต 2565/2566 ทำให้สต็อกถั่วเหลืองของโลกปรับตัวสูงขึ้นกลับมาอยู่ระดับสูงกว่า 100 ล้านตันอีกครั้ง ในขณะที่ฤดูการผลิต 2564/2565 ประเทศผู้ผลิตถั่วเหลืองหลักของโลกอย่างบราซิลและอาร์เจนตินาต้องเผชิญกับสภาพอากาศแห้ง จากปรากฏการณ์ La Niña ส่งผลให้ผลผลิตถั่วเหลืองเสียหายไปกว่า 20 ล้านตัน อย่างไรก็ตามแม้ว่าราคาขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทกากถั่วเหลืองและวัตถุดิบอาหารสัตว์จะปรับตัวสูงขึ้น แต่ราคาขายเฉลี่ยของสินค้าน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ปรับตัวลดลงกว่า 20% สอดคล้องกับทิศทางราคาน้ำมันพืชในตลาดโลกและตลาดภายในประเทศ ทำให้ราคาขายเฉลี่ยของทุกผลิตภัณฑ์ปรับตัวลดลงมากกว่าต้นทุนเฉลี่ย ส่งผลทำให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

■ ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัทย่อย

ต้นทุนขายของบริษัทย่อยปรับตัวลดลง เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งผันแปรไปตามยอดขายที่ลดลง ส่วนกำไรขั้นต้นลดลงสาเหตุจากยอดขายที่ลดลงรวมถึงต้นทุนไฟฟ้าที่อยู่ในระดับสูงในช่วงครึ่งปีแรก



กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และตราสารอนุพันธ์

บริษัทบริหารจัดการและทำการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน โดยทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า ส่งผลให้บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์ 201 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 123 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 156.99 จาก 78 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565

รายได้อื่น

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้อื่น 119 ล้านบาท ลดลง 18 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.97 จาก 137 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องจากเงินปันผลรับลดลง และในปี 2565 มีการปรับปรุงกลับรายการค่าใช้จ่ายที่ปลอดภาระที่มีมูลค่าสูง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 557 ล้านบาท ลดลง 57 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 9.26 จาก 614 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 มีสาเหตุมาจากค่าแรง และผลประโยชน์อื่นเกี่ยวกับพนักงาน ค่าใช้จ่ายโฆษณาประชาสัมพันธ์ และค่าใช้จ่ายในการส่งออก

ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารอยู่ที่ 261 ล้านบาท ลดลง 20 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 7.14 จาก 281 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 มีสาเหตุมาจากค่าแรง และผลประโยชน์อื่นเกี่ยวกับพนักงาน และค่าใช้จ่ายหยุดดำเนินการในสินค้าบางประเภท

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยกลับรายการรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น มูลค่า 17 ล้านบาทเนื่องจาก การเก็บชำระหนี้จากลูกค้ามีการค้ามีสภาพคล่องดีกว่าปีก่อน

การปรับลดสินค้าคงเหลือ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยกลับรายการรับรู้ผลขาดทุนจากการปรับลดราคาทุนสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับมูลค่า 280 ล้านบาท ในสินค้าบางประเภท

ขาดทุนจากการด้อยค่าอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ ที่ไม่ได้ใช้งาน มูลค่า 1 ล้านบาท



การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

การวิเคราะห์ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 65	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	8,887	14,878	(5,992)	(40.27)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,189	3,539	651	18.39
รวมสินทรัพย์	13,076	18,417	(5,341)	(29.00)
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	2,398	7,595	(5,197)	(68.43)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	210	197	13	6.51
รวมหนี้สิน	2,608	7,792	(5,184)	(66.53)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	10,071	10,236	(165)	(1.61)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	397	389	8	1.94
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	10,468	10,625	(157)	(1.48)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	13,076	18,417	(5,341)	(29.00)

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์มูลค่ารวมทั้งสิ้น 13,076 ล้านบาท ลดลง 5,341 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.00 จาก 18,417 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 5,992 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40.27 เมื่อเทียบกับปี 2565 สาเหตุหลักจากสินค้าคงเหลือลดลง 5,538 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการสั่งซื้อวัตถุดิบระหว่างทางลดลง จำนวน 5,072 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินมูลค่ารวมทั้งสิ้น 2,608 ล้านบาท ลดลง 5,184 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.53 จาก 7,792 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- หนี้สินหมุนเวียนลดลง จำนวน 5,197 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 68.43 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 5,064 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้ที่เกิดจากการสั่งซื้อวัตถุดิบ



ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 10,468 ล้านบาท ลดลง 157 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.48 จาก 10,625 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 เกิดจากกำไรของผลประกอบการสำหรับปี 2566 จำนวน 749 ล้านบาท รวมทั้งบริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานครึ่งปีหลังสำหรับปี 2565 และผลการดำเนินงานของครึ่งปีแรกสำหรับปี 2566 จำนวน 898 ล้านบาท

สภาพคล่อง

สภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2566	2565	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,286	2,414	(1,128)	(46.71)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(297)	(564)	268	47.43
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(915)	(1,918)	1,003	52.29
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	75	(68)	143	209.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	334	403	(69)	(17.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	409	334	75	22.31

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปีเท่ากับ 409 ล้านบาท ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 1,286 ล้านบาท ลดลง 1,128 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.71 จาก 2,414 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2565 กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าวเกิดจากกำไรก่อนภาษีจำนวน 929 ล้านบาทของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้รวมส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ปรับปรุงด้วยรายการกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน โดยรายการหลักที่มีผลให้เกิดกระแสเงินสด ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายรวม จำนวน 296 ล้านบาท กลับรายการการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 283 ล้านบาท รวมทั้งมีการลดลงในสินค้าคงเหลือจำนวน 5,818 ล้านบาท และการลดลงในส่วนเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 5,142 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 123 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนรวมทั้งสิ้น 297 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดรับสุทธิเพื่อจากการลงทุนในกองทุนรวม 649 ล้านบาท และรับเงินปันผล 43 ล้านบาท รวมถึงเงินสดจ่ายสุทธิสำหรับการซื้อที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน รวมเป็นเงินสุทธิ 995 ล้าน
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินรวมทั้งสิ้น 915 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรสุทธิครึ่งปีหลังของปี 2565 และกำไรสุทธิครึ่งปีแรกของปี 2566 จำนวน 910 ล้านบาท



4.2

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564 มีดังนี้

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.71	1.96	3.03
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.93	0.35	0.84
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.26	0.45	0.22
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	22.39	24.70	21.49
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	16.30	14.78	16.99
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	15.37	16.65	20.80
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	23.75	21.92	17.54
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.92	7.71	9.63
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	46.07	47.33	37.89
Cash Cycle (วัน)	(6.02)	(10.63)	(3.36)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	3.36	7.98	9.45
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.11	4.08	6.50
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	7.19	16.25	22.19
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.00	12.83	19.27
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	30.17	61.33	75.85
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	2.19	2.48	2.33
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.73	0.35
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	57.23	920.84	3,706.93
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.50	0.94	0.98
อัตราจ่ายเงินปันผล (%)	98.75	62.25	86.04



อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.71 เท่า เพิ่มขึ้น 1.75 เท่า จาก 1.96 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยตัวเลขสภาพคล่องยังคงมากกว่า 1 แสดงว่ากิจการมีสภาพคล่องที่ดี โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วอยู่ที่ 0.93 เท่า มีการเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 16.30 วัน ระยะเวลากาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 23.75 วัน และมี Cash Cycle อยู่ที่ -6.02 วัน แสดงให้เห็นว่าบริษัทมีสถานะการเงินแข็งแกร่ง เงินสดในมือหมุนเวียนและมีสภาพคล่องที่ดี มีการรับชำระจากลูกหนี้ได้เร็วกว่าการจ่ายชำระเจ้าหนี้ และการบริหารเงินสดที่ดี มีประสิทธิภาพ

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร

ในปี 2566 อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร คือ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรสุทธิ และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 3.36, 2.11 และ 7.19 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับปี 2565 กำไรขั้นต้นที่ลดลง มีสาเหตุหลักมาจากปริมาณการขายและราคาขายน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ปรับลดลง สาเหตุมาจากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวส่งผลให้กำลังซื้อทั้งภายในและนอกประเทศปรับลดลง รวมถึงราคาขายที่ปรับลดลงสอดคล้องกับทิศทางราคาน้ำมันพืชในตลาดโลกและตลาดในประเทศ

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

ในปี 2566 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร อยู่ที่ร้อยละ 6.00 และ 30.17 ตามลำดับ ลดลงจากปี 2565 มีสาเหตุหลักจากกำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยที่ปรับลดลง และอัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์อยู่ที่ 2.19 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 มีสาเหตุหลักจากรายได้รวมในปี 2566 ลดลง

นโยบายทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม 2,608 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 10,468 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.25 เท่า ลดลง 0.48 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีอัตราจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 98.75 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2565 ที่มีอัตราจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 62.25



5

ข้อมูลทั่วไปและ ข้อมูลสำคัญอื่น

5.1

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและกากถั่วเหลือง
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001536
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
ที่ตั้งโรงงาน	เลขที่ 81/7 หมู่ที่ 1 ตำบลไทยवास อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120
โทรศัพท์สำนักงานใหญ่	(02) 477 9020
โทรศัพท์โรงงาน	(034) 265 620 - 29
โทรสารโรงงาน	(034) 265 610
เว็บไซต์	www.tvothai.com
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
ทุนจดทะเบียน เรียกชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ (02) 009 9000 โทรสาร (02) 009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 7480 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 264 0777 โทรสาร (02) 264 0789 - 90
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด อาคารอับดุลราฮิม ชั้น 22-25 เลขที่ 990 ถนนพระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10110 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
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
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 2566 บริษัทไม่มีคดีที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญแต่ไม่สามารถคำนวณเป็นเงินได้หรือคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท



6

นโยบาย
การกำกับดูแลกิจการ

6.1

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่กับการมีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสเป็นธรรม สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอันนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน

เพื่อให้กิจการมีการดำเนินงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ **“นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”** ตามที่คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) เสนอ โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการอ้างอิงจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการ ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว สร้างความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมโครงสร้าง และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เกี่ยวกับคณะกรรมการสรรหา การกำหนดค่าตอบแทน การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานในเรื่องการดูแลผู้ถือหุ้น สิทธิ และความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ การควบคุมและบริหารความเสี่ยง การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องจริยธรรมทางธุรกิจ การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว อันเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้กิจการดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน และเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการ ESG มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และครอบคลุมตามหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้



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

โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการทบทวน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 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 และมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือสิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไร

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ (หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด) ในปี 2566 บริษัทจ่ายปันผลเป็นเงินจำนวน 0.81 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 98.75 ของกำไรสุทธิ โดยบริษัทจ่ายปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรกปี 2566 โดยจ่ายเป็นเงินสดเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2566 รวมเป็นเงินจำนวน 0.16 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 87.10 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก รวมเป็นจำนวนเงิน 142 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร

ในปี 2566 บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล รวมทั้งละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัท

- 1 ปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ตามช่องทางที่กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำหรับข้อมูลอื่นๆ นั้น บริษัทได้เปิดเผยผ่านทาง [เว็บไซต์ของบริษัท](#) ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่ายและสะดวก
- 2 บริษัทมีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีข้อมูลทางการเงินแก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และผู้ถือหุ้น ทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ และเปิดโอกาสให้เข้าพบผู้บริหารเพื่อซักถามประเด็นต่างๆ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจ และเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับนักวิเคราะห์ นักลงทุนและผู้ถือหุ้นตลอดทั้งปี (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)
- 3 บริษัทเข้าร่วมกิจกรรมจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) เพื่อเผยแพร่ข้อมูลบริษัทและตอบข้อซักถาม (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)



ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทได้ที่

ฝ่ายบัญชีและการเงิน :

นางสาวสุนันทา ไตรเทพาภิรักษ์, นายพีรเศรษฐ์ โสภคณิสฐ์
โทรศัพท์ : (02) 477-9020 ต่อ 266, 255
อีเมล : sunanta@tvothai.com,
peerasage@tvothai.com

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ :

นายอังกูร อิมเอิบธรรม, นายณัฐวรกิต จิระรัฐโรจน์
โทรศัพท์ : (02) 477-9020 ต่อ 530, 822
อีเมล : ir@tvothai.com

ฝ่ายเลขานุการบริษัท :

นางสาวคณัฐศร บัณจิตเนตร
โทรศัพท์ : (02) 477-9020 ต่อ 122
อีเมล : kanutsorn@tvothai.com

สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนน

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการจัดและดำเนินการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นดังนี้

1 ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

2 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงาน และตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

3 คณะกรรมการบริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลง ข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

4 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม ส่งคำถามล่วงหน้า และเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์บริษัท โดยเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5 ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมได้ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง โดยมีมติของที่ประชุมในเรื่องทั่วไปจะถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การรับรองงบการเงินประจำปี การจ่ายเงินปันผลประจำปี การแต่งตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น สำหรับมติในเรื่องที่มีความสำคัญที่อาจกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง สำหรับกรณีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง สำหรับการแก้ไขข้อบังคับบริษัท การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การเพิ่ม/ลดทุน การซื้อขายทรัพย์สินที่มีขนาดใหญ่ เป็นต้น

6 ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถาม และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมในเรื่องเกี่ยวกับบริษัท โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม สำหรับการตอบข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็น



- 7 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใสในการลงมติแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกตามวาระ และในวาระเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- 8 คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี นำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการแต่ละคนที่ชัดเจน โดยพิจารณาจากหน้าที่ ความรับผิดชอบ รายได้ และกำไรของบริษัท รวมถึงจำนวนกรรมการ ตลอดจนเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของกรรมการในกิจการที่มีขนาดเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน
- 9 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบ Set Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันประชุม ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุรอบปีบัญชีของบริษัท และหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อีกทั้งยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 ในช่วงต้นปี 2566 จะมีแนวโน้มที่ดีขึ้น หากเพื่อเป็นการป้องกันและลดโอกาสเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เพียงรูปแบบเดียวตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยมีการดำเนินงานดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2565 - 26 มกราคม 2566 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์บริษัท และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด
- บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์บริษัทตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2566 เป็นการล่วงหน้า 29 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งมีโอกาสมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นๆ เข้าร่วมการประชุมแทนในกรณีที่ไม่สามารถมาด้วยตนเองได้ ทั้งนี้ บริษัทมีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ในระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2565 - 31 มีนาคม 2566

โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าไว้อย่างชัดเจนและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทและมีการประกาศผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทแต่อย่างใด



- บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นไทย และฉบับแปลภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศ โดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนวันที่ 7 เมษายน 2566 ก่อนวันประชุมล่วงหน้า 21 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม อันประกอบด้วย วาระการประชุม ขั้นตอนการลงทะเบียน การยืนยันตัวตน เอกสารและหลักฐาน วิธีการมอบฉันทะ หนังสือมอบฉันทะ และการจัดส่งเอกสาร โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีข้อมูลประกอบตามสมควร พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวในหนังสือพิมพ์รายวันข่าวหุ้นธุรกิจระหว่างวันที่ 7 - 9 เมษายน 2566 ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียน เพื่อขอรหัสผู้ใช้ (Username) และรหัสผ่าน (Password) ล่วงหน้าได้ตั้งแต่วันที่ 7 เมษายน 2566 ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุม
- บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโตเดียนสามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้โดยผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโตเดียนที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาใบมอบฉันทะที่ลงนามโดยกรรมการอิสระกลับไปให้ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันศุกร์ที่ 28 เมษายน 2566 ตั้งแต่เวลา 10.00 น. ถึง เวลา 12.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เพียงรูปแบบเดียวเท่านั้น ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุมชั้น 3 อาคารน้ำมันพืชไทยเลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकโคล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท ผ่านระบบการจัดประชุม DAP Shareholder Meeting ของบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งมีการบันทึกภาพและเสียงในการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์เพื่อประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมายและประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- การประชุมครั้งนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผ่านระบบออนไลน์และรับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 112 ราย คิดเป็นหุ้นทั้งหมด 487,950,339 หรือร้อยละ 54.86 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมสามารถ log-in เข้าสู่ระบบ DAP e-Shareholder Meeting ได้ตั้งแต่เวลา 09.00 น. ล่วงหน้า 1 ชั่วโมงก่อนเวลาประชุม
- บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ทั้งนี้ บริษัทได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระของบริษัทอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้น และได้ขอความร่วมมือจากผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระแทนการเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยขอให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระจัดส่งหนังสือมอบฉันทะมาให้บริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม ในการนี้ บริษัทได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระ 2 ท่าน ได้แก่ นายอภิชาติ จีระพันธุ์ และนายวิภูษ ตระกูลสุน เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระทั้ง 2 ท่าน ในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว



- ประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการ ESG ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระ เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจำนวน 12 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน (คิดเป็นร้อยละ 100)
- ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- เลขานุการบริษัทแจ้งองค์ประชุม จำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระการประชุม
- บริษัทได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมายอิสระจากบริษัท เบเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้ส่งอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมเพื่อความปลอดภัยตามหลักธรรมาภิบาล
- ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่างๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลาสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม
- ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระ จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบภายหลังเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการจะประกาศผลคะแนนเป็นรายบุคคล กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนเสียงมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่าง

ต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้ว เลขานุการที่ประชุมจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนนทันที โดยมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่มีบัตรเสีย

- บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่มีผลการลงมติ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

ภายหลังการประชุม

- เลขานุการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกและจัดเก็บข้อมูลจากรายการคอมพิวเตอร์ของผู้เข้าร่วมประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- บริษัทจัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงระหว่างการประชุม
- เลขานุการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีการบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นประธานที่ประชุม และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 (ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด) พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์บริษัท เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป



หมวดที่ 2

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐาน และผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยได้ดำเนินการดังนี้

- 1 ปัจจุบันบริษัทมีหุ้นสามัญประเภทเดียว ดังนั้น สิทธิในการออกเสียงจึงเป็นไปตามสิทธิของหุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญประจำปี 2566 ตลอดจนเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอชื่อบุคคล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งแจ้งผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยล่วงหน้าประมาณ 3 เดือน รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งกำหนดขั้นตอนแนวทางการพิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มตามมูลค่า และถือหุ้นไม่น้อยกว่า 1 ปี ณ วันที่เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2566 บริษัทได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่บน [เว็บไซต์ของบริษัท](#) ภายใต้หัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น” ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 26 มกราคม 2566 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และไม่มี การเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าภายในวันที่ 31 มีนาคม 2566 ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

- 3 เพื่อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และข้อมูลประกอบวาระการประชุมใน [เว็บไซต์ของบริษัท](#) ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2566 ก่อนการประชุมล่วงหน้า 29 วัน และส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ลงทะเบียนวันที่ 7 เมษายน 2566 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน นอกจากนี้ บริษัทลงประกาศในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม 21 วัน

- 4 บริษัทปฏิบัติและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้ด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ซึ่งบริษัทส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 คน ที่ไม่มีส่วนได้เสียในการประชุมเป็นทางเลือกสำหรับผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง

ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. หรือ แบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยเผยแพร่ลงใน [เว็บไซต์ของบริษัท](#) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีอาคารสแตมป้อเล็กทรอนิกส์ไว้บริการ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

- 5 เลขานุการบริษัทแจ้งให้ที่ประชุมทราบชัดเจนถึงกฎเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงที่ใช้ในการประชุม โดยประธานคณะกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม



- 6** ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 12 คน จากจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน (คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด) โดยกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารทุกคนที่มีความรับผิดชอบในส่วนงานต่าง ๆ รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการ ESG เพื่อแถลงข้อมูลผลการดำเนินงาน และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามข้อมูล และแสดงความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเด็นต่าง ๆ อย่างเสรีตามเวลาที่สมควร
- 7** บริษัทจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 แล้วเสร็จภายใน 14 วัน ตามเวลาที่กฎหมายกำหนด และจัดส่งสำเนารายงานการประชุมให้ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการบันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนและมีระบบการจัดเก็บอย่างดีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 8** คณะกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วัน หลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงก่อนพิจารณาการประชุม เพื่อรับทราบเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัท นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้บรรจุอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

ทั้งนี้ ในปี 2566 กรรมการมีการขายหลักทรัพย์ของบริษัทรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง และไม่ปรากฏการกระทำความผิดอื่นใดของกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง โดยบริษัทเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2566 ใน **เอกสารแนบ 1 หน้า 212-230**

- 9** บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบดบังโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทหรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว โดยประกาศไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจ้งทางจดหมายหรืออีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขายเพื่อเลขานุการบริษัทรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2566 เลขานุการบริษัทได้แจ้งช่วงระยะเวลา Blackout Period ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นการล่วงหน้า และไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลภายในเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

- 10** คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องภายใน 30 วัน หลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 14 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และมอบหมายให้เลขานุการบริษัททำรายงานสรุปการทำธุรกรรม ตลอดจนรายงานให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท



11 เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซึ่งได้รับการทบทวนและเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 โดยสำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าว และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณารายการดังกล่าวว่าได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการ โดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียดของรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2566 ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน” **หน้า 143**

ทั้งนี้ ในปี 2566 ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปรับปรุงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองให้เป็นปัจจุบัน บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน อาทิ การให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย พร้อมทั้งไม่มีรายการการค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

ในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรมให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ “**อัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**” ซึ่งครอบคลุมถึงหัวข้อนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการรับ/การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ในวันที่ 8, 15 และ 20 ธันวาคม 2566 โดยกรรมการเข้าร่วมอบรมรวมร้อยละ 100 ผู้บริหารและพนักงานได้เข้าร่วมอบรมและได้รับความรู้ในหัวข้อดังกล่าว โดยการจัดอบรมทั้งรูปแบบการจัดในสถานที่จริง และเผยแพร่ในรูปแบบลิงค์วิดีโอผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ แอปพลิเคชันไลน์ “**แซกบอก น้องอุณ**” แก่พนักงานทุกคน รวมร้อยละ 100 ให้ได้รับทราบประเด็นสำคัญ รวมทั้งความรู้เกี่ยวกับ นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

หมวดที่ 3

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าความสำเร็จและความยั่งยืนของบริษัทขึ้นอยู่กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยรักษาสีของของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 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 2566 บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน กฎหมายการจ้างงาน กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการแข่งขันทางการค้า หรือกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม และได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียสรุปได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน การเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ การเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางติดต่อกับผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์และอีเมลตามที่ได้เปิดเผยในหัวข้อสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการ จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้กับกิจการระยะยาว ตลอดจนเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมาย ข้อบังคับ จรรยาบรรณของบริษัท และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบบริหารจัดการอย่างโปร่งใส ระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ และจัดให้มีการดูแลรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ทั้งนี้ บริษัทยังสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะแสดงอยู่ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้จ่ายปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 0.81 บาท รวมเป็น 720.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98.75 ของกำไรสุทธิปี 2566 โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการ โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรกให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2566 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.16 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 87.10 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 0.65 บาทต่อหุ้น ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 (สามารถดูได้ที่ **มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น**)

ตลอดปี 2566 บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริงทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในเงื่อนไขที่เสมือนกับบุคคลภายนอกผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท

บุคลากร

บุคลากรของบริษัทเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าขององค์กร และเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนสู่ความสำเร็จของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่างๆ ขึ้นมาเพื่อดูแลและพัฒนาคุณภาพชีวิต ความเป็นอยู่ และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงด้านสวัสดิการให้กับพนักงาน โดยยึดตามแนวทางที่กฎหมายกำหนด เคารพสิทธิมนุษยชน และสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานมีความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในระหว่างผู้ร่วมงาน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2566 และ 8/2566 ได้พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์องค์กร โดยมุ่งเน้นการพัฒนาทรัพยากรบุคคลควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจให้เติบโต และใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ ด้วยกลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน Talent & Technology ที่มุ่งเน้นด้านบุคลากร ในการพัฒนาสรรหา และส่งเสริมความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร พร้อมทั้งส่งเสริมทักษะด้านดิจิทัลและเทคโนโลยี และกลยุทธ์ด้านบุคลากรสำคัญ 3 ด้าน คือ

- 1 Smart People Capability Building
- 2 TVO Engagement
- 3 TVO Culture Driven



โดยมีนโยบายหรือแนวทางปฏิบัติดังนี้

การจ้างงาน

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่ให้ความสำคัญเรื่องความเสมอภาคและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุผลแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีดผิว ภาษา ตลอดจนไม่ใช้แรงงานเด็กและต่อต้านการคุกคามทางเพศ ดำเนินงานตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ในปี 2566 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 1,214 คน เป็นเพศหญิง 281 คน และเพศชาย 933 คน และบริษัทไม่มีการละเมิดกฎหมายแรงงาน และไม่เคยมีกรณีพิพาทแรงงานแต่อย่างใด

นโยบายค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นพิจารณาจากความเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ภาวะตลาดแรงงาน และเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกอบกับผลประกอบการของบริษัทแต่ละปี ที่เชื่อมโยงกับการวัดผลการดำเนินงานในรูปของดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators) ตามหลักการของ Balanced Scorecard โดยพิจารณามุมมองที่ครอบคลุมมิติ การดำเนินงานจากทุกส่วนในองค์กร อันประกอบด้วยมิติทางการเงิน มิติด้านลูกค้า มิติด้านกระบวนการภายใน และมีมิติด้านการเรียนรู้และการพัฒนา

ในขณะเดียวกันการจ่ายค่าตอบแทนในระยะยาว พิจารณาความเหมาะสมจากการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีและศักยภาพของพนักงาน ควบคู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทตามแผนธุรกิจในระยะยาว รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายงาน อันสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และดูแลให้พนักงานได้รับสวัสดิการต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับพนักงาน และเพื่อให้บริษัทสามารถรักษากำลังคนที่มีความสามารถไว้ได้ ทั้งนี้ บริษัททำการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนและโบนัส

นโยบายด้านความปลอดภัย

บริษัทกำหนดนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อสนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดี โดยจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกคนของบริษัท ได้รับความปลอดภัย มีสุขภาพอนามัยที่ดี ภายใต้สภาพการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี และมุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุและอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอยู่เสมอ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยมีนโยบายดังนี้

- ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องด้านคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด
- สร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งพนักงาน คู่ค้า ผู้รับเหมา และผู้มาติดต่อ
- พัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอต่อการดำเนินงานด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ทั้งบุคลากร งบประมาณ เวลาในการทำงาน เครื่องมือ และอุปกรณ์ที่จำเป็น รวมทั้งการอบรมที่เหมาะสมและเพียงพอ
- มุ่งมั่นในการป้องกันความสูญเสีย และการเจ็บป่วยจากการทำงานในทุกกรณี
- ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบาย และกำหนดไว้ในแผนงานประจำปี เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด มีระบบการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร รวมถึงกระบวนการควบคุมการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้บริษัทเกิดความเสียหาย



- ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานของบริษัท สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน และวิธีการทำงานให้ปลอดภัย ตลอดจนเผยแพร่นโยบายแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ
- ทบทวนนโยบายอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน

ในปี 2566 บริษัทปฏิบัติตามนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมาโดยตลอด ซึ่งได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** และอัตราการบาดเจ็บจากการทำงาน หรือ TRIR (Total Recordable Injuries Rate) ของพนักงานเท่ากับ 0.47 และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน (LTIFR) ของพนักงานเท่ากับ 0 นอกจากนี้ บริษัทได้จัดอบรมการหนีไฟที่โรงงานในวันที่ 16-17 ตุลาคม 2566 และสำนักงานใหญ่ วันที่ 8 ธันวาคม 2566 ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมด้านความปลอดภัยให้กับพนักงาน โดยตลอดเวลาที่ผ่านมา

นโยบายด้านสวัสดิการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสวัสดิการของพนักงาน โดยจัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐาน โดยเปรียบเทียบกับองค์กรชั้นนำ อาทิ วันและเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี และวันลาหยุดประเภทต่างๆ รวมถึงค่ารักษาพยาบาล ประกันอุบัติเหตุ ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน เป็นต้น โดยมีการประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว และเพื่อส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือน ในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงานแต่ละคน และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน

ในปี 2566 บริษัทได้ปรับเพิ่มอัตราเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นร้อยละ 3, 5 และ 7 นอกจากนี้ สวัสดิการที่บริษัทจัดให้พนักงานมีดังนี้

- จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน
- เงินช่วยเหลือพนักงานกรณีเสียชีวิต และเงินช่วยเหลือเพื่อจัดพิธีฌาปนกิจของครอบครัวพนักงาน
- กระเช้าเยี่ยมไข้กรณีพนักงานเจ็บป่วย
- ตรวจสอบสุขภาพประจำปีที่สำนักงานของบริษัท โดยโรงพยาบาลชั้นนำ โดยจัดโปรแกรมการตรวจให้เหมาะสมกับลักษณะงานและอายุของพนักงานแต่ละคน รวมทั้งเจรจาต่อรองกับโรงพยาบาลให้พนักงานสามารถเพิ่มรายการตรวจสุขภาพได้ในราคาพิเศษ
- ประกันภัยการเดินทาง และประกันอุบัติเหตุกลุ่มที่มีความเสี่ยง เช่น พนักงานขับรถ พนักงานในโรงงาน
- ค่ารักษาพยาบาลและทันตกรรมนอกเหนือสิทธิประกันสังคม
- เครื่องแบบพนักงาน
- ท่องเที่ยวประจำปีและการจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ช่วงปีใหม่
- สิทธิในการซื้อผลิตภัณฑ์บริษัทในราคาพิเศษ
- ชุดตรวจ ATK

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เพื่อเป็นตัวแทนของพนักงาน และเป็นสื่อกลางในการประสานงานกับบริษัท เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของพนักงานในเรื่องต่างๆ เพิ่มเติมจากที่บริษัทได้จัดให้ในรูปแบบของสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่พนักงานได้รับอยู่แล้ว รวมทั้งให้คำปรึกษาและรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน

ในปี 2566 เพื่อส่งเสริมสวัสดิการด้านสุขภาพอนามัยของพนักงาน บริษัทได้ดำเนินการเพิ่มสวัสดิการ เรื่องค่าตรวจวัดสายตา และตัดแว่นสายตาหรือเปลี่ยนเลนส์สายตาแก่พนักงาน เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบันยิ่งขึ้น



นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต้องได้รับการสนับสนุนจากบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ บุคลากรจึงถือเป็นทรัพยากรอันทรงคุณค่าและเป็นปัจจัยในการขับเคลื่อนความสำเร็จขององค์กร ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดกลยุทธ์และนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และการพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีศักยภาพเพิ่มขึ้นเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม เทคโนโลยี นวัตกรรม และรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย นโยบาย และทิศทางขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยเริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ความต้องการอัตรากำลังคนเพื่อรองรับการขยายธุรกิจ การสรรหาคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพ การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และการเตรียมแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ตลอดจนการประเมินผลการปฏิบัติงานและความพร้อมด้านศักยภาพ ความสามารถของบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้เติบโตอย่างมีคุณภาพ ผ่านกระบวนการฝึกอบรมและสัมมนา โดยบริษัทกำหนดแผนฝึกอบรมประจำปีสำหรับพนักงานทุกระดับ โดยเฉพาะความสามารถที่เป็นทักษะที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พร้อมเผชิญกับความท้าทายของธุรกิจในอนาคตทั้งจากภายในและต่างประเทศ (รายละเอียดประกอบได้เปิดเผยอยู่ใน “รายงานความยั่งยืน ปี 2566” หัวข้อความยั่งยืนด้านสังคม หน้า 46-49 ของบริษัท)

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการและสอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท และแนวทางที่กำหนดในคู่มือสวัสดิการอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีแผนยกระดับการจัดการความรู้ของพนักงาน โดยการพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการปรับเปลี่ยนทักษะเดิมในบริษัทใหม่ (Reskilling) และยกระดับทักษะให้สร้างคุณค่าที่สูงขึ้น (Upskilling) ตลอดจนการเรียนรู้ด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล เพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับกระบวนการทำงาน โดยวางแผนทางการส่งเสริมผ่านการจัดการองค์ความรู้ (Knowledge Management) และระบบการเรียนรู้ (Learning Platform) หรือการมอบหมายงาน หรือการนำเครื่องมือใหม่มาปรับปรุงกระบวนการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพ เป็นต้น ทั้งนี้ ปี 2566 พนักงานที่ได้รับการพัฒนาผ่านหลักสูตรการฝึกอบรมภายในและหลักสูตรจากสถาบันฝึกอบรมภายนอก มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 93 ของพนักงานทั้งหมด และจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงานเท่ากับ 17 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

นโยบายส่งเสริมความรู้ด้านการเงิน

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมทักษะด้านการวางแผนการเงินและการลงทุนให้กับพนักงานของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้แนวทางด้านการออมและสร้างหลักประกันทางการเงินสำหรับพนักงาน รวมทั้งสามารถบริหารจัดการการเงินและการลงทุนของตนเอง เพื่อบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความมั่นคงแก่ชีวิตหลังเกษียณ

ปี 2566 บริษัทจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีสัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพร้อยละ 73.6 ต่อพนักงานทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย จัดทำ “โครงการ Happy Workplace” มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงาน โดยมุ่งเน้นการให้ความสำคัญกับการทำงานของพนักงานอย่างมีความสุข อันจะส่งผลให้ประสิทธิภาพการทำงานดีขึ้น ปัจจุบันอยู่ระหว่างการสำรวจความต้องการและความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อต่อยอดไปสู่การจัดทำโครงการสานความสัมพันธ์และความสามัคคี การส่งเสริมความรู้ การวางแผนการเงินวัยเกษียณให้แก่พนักงานต่อไป

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและเคารพหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด จึงกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุผลแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา ตลอดจนปฏิบัติตามนโยบายการควบคุมการใช้แรงงานเด็กและการเฝ้าระวังการฉ้อโกงแรงงานเด็ก รวมทั้งการต่อต้านการคุกคามทางเพศ บริษัทตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต บริษัทได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน และส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนสากล เพื่อนำไปปฏิบัติอย่างถูกต้อง ที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน



ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทมีการจ้างแรงงานผู้พิการซึ่งอาศัยในพื้นที่จังหวัดนครปฐม รวมจำนวน 12 คน คิดเป็นประมาณร้อยละ 1 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด 1,214 คน ซึ่งการจ้างแรงงานดังกล่าวถึงเกณฑ์ตามที่พระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2556 กำหนด

การส่งเสริมความผูกพัน และการรักษาพนักงาน

บริษัทส่งเสริมการสร้างสามัคคี การสร้างความผูกพันและการรักษาพนักงาน ในปี 2566 บริษัทได้จัดกิจกรรม Happy Workplace เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงาน พบว่า ความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กรร้อยละ 61.27 และอัตราการลาออกของพนักงานร้อยละ 12

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานด้านบุคลากรจะปรากฏอยู่ในเนื้อหาส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” หน้า 49 และในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2566 (แยกเล่ม) โดยนำเสนอรายละเอียดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

ลูกค้า ผู้บริโภค

บริษัทดำเนินกิจการภายใต้ปรัชญาขององค์กรที่ว่า บริษัทจะเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคง ยั่งยืน และผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของประชาชน และสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้น ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นในเรื่องคุณภาพสินค้า ตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ กระบวนการผลิต จนกระทั่งสินค้าถึงมือลูกค้าและผู้บริโภค ตลอดจนการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าตลอดเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่นรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับลูกค้าผ่านกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ การจัดสัมมนากับลูกค้า เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และหารือเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า รวมถึงจัดให้มีระบบการแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ปัจจุบัน บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพในการผลิตจากมาตรฐานสากล ได้แก่ GMP Plus, HACCP, GHPs, ISO 9001, ISO 22000, FSSC 22000, ISO 50001, ISO 14001, ISO 45001:2018, Halal, Kosher, Carbon Footprint of Products, Carbon Footprint for Organization, Green Industry, SEDEX/SMETA, AOCS APPROVED CHEMIST, RTRS เป็นต้น

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ เน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เอาใจใส่ดูแลรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า ลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม เพื่อให้ได้รับสิ่งที่ดีที่สุดจากบริษัท โดยมีนโยบายในการปฏิบัติดังนี้

- 1 มุ่งมั่นในการพัฒนาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมาตรฐานสูงตรงตามความต้องการของลูกค้า ภายใต้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง มีระบบการตรวจสอบคุณภาพสินค้าในทุกขั้นตอน ด้วยเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนมีการติดตามและพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
- 2 ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลอันเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจ ละเว้นการกระทำใดที่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพผลิตภัณฑ์และฉลากสินค้าที่เกินความจริง
- 3 รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า ดำเนินการตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ซึ่งสอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยนโยบายเปิดเผยบนหน้าเว็บไซต์บริษัท หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” รวมถึงไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นโดยมิชอบ
- 4 ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว ตรงต่อเวลา เพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า
- 5 จัดให้มีกระบวนการเพื่อรับปัญหาและข้อร้องเรียนจากลูกค้า และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองผลอย่างรวดเร็ว รวมถึงการจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการต่อไป
- 6 ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ให้ลูกค้า เพื่อเป็นการให้ได้มาหรือแย่งชิงลูกค้ามาโดยการใช้วิธีการที่ไม่สุจริต หรือฝ่าฝืนข้อกำหนดของกฎหมาย



ในปี 2566 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้บริโภค และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก

นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินความพึงพอใจไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ต่อกลุ่มผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ ในการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อสินค้า งานบริการการขนส่ง และการบริการของฝ่ายขาย ในปี 2566 บริษัทมีผลสำรวจความพึงพอใจรวมทุกผลิตภัณฑ์เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 90.32

ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบการแข่งขันด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และซื่อสัตย์ อยู่ในขอบเขตของกฎหมาย และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เงื่อนไขทางการค้า และสัญญาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของผู้บริหารและพนักงานทุกคน อันจะต้องปฏิบัติตามนโยบาย จากการดำเนินงานที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

การปฏิบัติต่อลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจที่เติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืน จึงมีเจตนารมณ์ส่งเสริมลูกค้าในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับวิถีการดำเนินงานของบริษัท ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงประโยชน์ร่วมกัน เพื่อรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืนและความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า ดังนี้

- บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดีตามหลักการค้าเสรี โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย

- บริษัทปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- บริษัทกำหนดระเบียบการจัดหาและการดำเนินการที่ชัดเจน และไม่เรียกร้อง หรือรับข้อเสนอและประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้าในการเจรจาต่อรองธุรกิจกับคู่ค้า
- บริษัทไม่มีนโยบายสนับสนุนบุคคลหรือองค์กรใดๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมาย
- บริษัทสื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจและนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้คู่ค้าได้รับทราบ ตลอดจนส่งเสริมให้คู่ค้านำไปประยุกต์ใช้หรือปฏิบัติตาม
- บริษัทปฏิบัติตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติ และเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าอย่างชัดเจน รวมถึงติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล ส่งเสริมศักยภาพ และความสามารถของคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

ในปี 2566 บริษัทได้สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจที่ครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คู่ค้าลงนามรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งบริษัทได้ขอความร่วมมือกับคู่ค้าของระดับของขวัญในเทศกาลปีใหม่ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำและมีการทบทวนจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 และได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ **การกำกับดูแลกิจการ**



การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้ โดยเคร่งครัด พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหนี้ มีการเปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและความไว้วางใจกัน โดยมีข้อปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ ดังนี้

- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อกำหนด หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขการค้ำประกัน และการบริหารเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม และมาตรการป้องกันการผิดนัดชำระหนี้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการเจรจาต่อรองธุรกิจกับเจ้าหนี้
- รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลา ให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงสำคัญใดๆ ที่อาจทำให้เจ้าหนี้ได้รับความเสียหาย

การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเป็นธรรม ตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส รวมทั้งไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่ง ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต โดยมีข้อปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี เป็นธรรม และซื่อสัตย์สุจริต รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง

- ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่งทางการค้า
- ไม่ตกลงกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการธุรกิจอื่นที่เป็นการผูกขาด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ในปี 2566 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และไม่มีข้อพิพาท หรือการฟ้องร้องคดีความใดจากคู่ค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า

หน่วยงานที่กำกับดูแล

บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ดำเนินการด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่ต้องครบถ้วนตามที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

การปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแล

- ปฏิบัติและควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- จัดเว้นการกระทำใดๆ อันจะเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น

ในปี 2566 บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด



สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของสังคมและชุมชน ควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบาย และแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน มีความเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบายและแผนธุรกิจ โดยการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมมุ่งเน้นการตอบโต้ภัยเรื่องการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ทั้งในระดับองค์กร และระดับผลิตภัณฑ์ เพื่อมุ่งสู่เป้าหมายการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ หรือ Net Zero ซึ่งต้องเกิดจากการปรับปรุงกระบวนการ และการใช้ทรัพยากรทุกด้านทั้งพลังงาน ไฟฟ้า น้ำ ของเสียจากการผลิตอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม กลิ่น ฝุ่น และเสียงที่มีต่อชุมชน ขณะทำงานด้านสังคม มุ่งเน้นการมีส่วนร่วมทั้งภายในที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับชุมชน ครอบคลุมทั้งด้านสิทธิมนุษยชน การดูแลและพัฒนาพนักงาน การส่งเสริมอาชีพและสร้างชุมชนพึ่งพาตนเอง การมีส่วนร่วมดูแลและสนับสนุนความเป็นอยู่ที่ดีให้กับชุมชน การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม

ในปี 2566 บริษัทมีแผนงานในการพัฒนาส่งเสริมชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผลการดำเนินงานด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เผยแพร่อยู่ในเนื้อหาส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน **หน้า 49** และใน **รายงานความยั่งยืน ประจำปี 2566** (แยกเล่ม) โดยนำเสนอรายละเอียดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

การบริหารจัดการนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการควบคู่ไปกับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทกำหนดกลยุทธ์ด้านนวัตกรรมให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร และสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของยุคดิจิทัล โดยการริเริ่มและพัฒนาวัตกรรมทั้งในกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ตลอดจนนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการทำงาน เพื่อยกระดับการแข่งขันทางธุรกิจ ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้สอดคล้องต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภค ซึ่งให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น รวมทั้งค้นคว้านวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้า และพัฒนากระบวนการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ช่วยลดขั้นตอนการทำงานและลดต้นทุนการผลิต ในขณะเดียวกันฝ่ายพัฒนาธุรกิจมีหน้าที่รับผิดชอบในการวางแผนและกำหนดกลยุทธ์การบริหารจัดการต่าง ๆ เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวได้อย่างเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรม

ในปี 2566 บริษัทดำเนินโครงการปรับปรุง TVO 1 โดยใช้เทคโนโลยีใหม่ในการสกัดน้ำมันถั่วเหลืองคุณภาพสูง ด้วยการปรับเปลี่ยนกระบวนการการเตรียมวัตถุดิบจาก Cold dehulling เป็น Warm dehulling เพื่อช่วยลดการทำงานจาก 2 ขั้นตอน เหลือเพียง 1 ขั้นตอน ช่วยลดเวลาการพักถั่วเหลืองเพื่อลดอุณหภูมิ ส่งผลให้สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ช่วยลดการใช้พลังงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสอดคล้องกับนโยบาย Net Zero Pathway ของบริษัท นอกจากนี้ ได้นำเทคโนโลยีทั้งระบบฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ที่ทันสมัย นำมาประยุกต์กับกระบวนการทำงานผ่านระบบ Automation เพื่อช่วยในการดำเนินงานของโรงงานในการบันทึกจัดเก็บ วิเคราะห์ข้อมูล ได้ข้อมูลเพื่อช่วยปรับเปลี่ยนเงื่อนไขการผลิตแบบเรียลไทม์ (Real Time Analysis) ส่งผลให้ส่งเสริมด้านการจัดการ การตัดสินใจ และแก้ไขปัญหาได้อย่างถูกต้องแม่นยำ ช่วยควบคุมการทำงานให้มีประสิทธิภาพและรวดเร็วยิ่งขึ้น รายละเอียดการส่งเสริมด้านนวัตกรรม บริษัทได้มีเผยแพร่ในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2566 (แยกเล่ม)



การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน ไม่ละเมิดและเคารพสิทธิของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา และปฏิบัติตามกฎหมาย ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือการนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท

การต่อต้านการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ด้วยเชื่อมั่นว่าจะเป็นแรงสนับสนุนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบ เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและการประพฤติมิชอบ ตลอดจนสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์และความถูกต้องชอบธรรม

การต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติและประกาศนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตั้งแต่ปี 2559 เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องลงนามรับทราบในคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันดังกล่าว

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและอนุมัตินโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 และบริษัทได้เข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็นโครงการพิเศษที่แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจโปร่งใสไปยังบริษัทคู่ค้า ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันในหัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** บนเว็บไซต์ของบริษัท

การงดรับของขวัญ No Gift Policy

คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องการรับ/ให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และประกาศใช้ทั่วองค์กร เพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อหลีกเลี่ยงการกระทำอันอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ และสื่อสารให้แก่บุคคลภายนอกที่มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้รับทราบ และได้มีการประกาศเผยแพร่บน **เว็บไซต์ของบริษัท**

มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทจัดให้มีกระบวนการในการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ผ่าฝืนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และโทษทางกฎหมายแล้วแต่กรณี โดยบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการสอบสวนตามสมควรแก่กรณี



การแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถให้ข้อมูลและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยออกเป็น **“ระเบียบการร้องเรียน”** ให้เป็นแนวทางในการดำเนินการ และประกาศเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** โดยกำหนดขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนผ่านทางสำนักตรวจสอบภายในหรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทจะแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนเป็นกรณีไป โดยสามารถแจ้งข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสผ่านช่องทาง ดังนี้

ไปรษณีย์ สำนักตรวจสอบภายใน
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก
(ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล
เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์ (02) 477-9020
อีเมล ac@tvotai.com

หรือสามารถแจ้งผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ

ถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ไปรษณีย์ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก
(ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล
เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
อีเมล acchairman.tvotai@gmail.com

การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

บริษัทมีกระบวนการจัดการกับข้อร้องเรียน โดยพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเข้าข่ายเป็นเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดหรือไม่ หรืออยู่ในความผิดระดับใด เพื่อที่จะได้กำหนดบทลงโทษสำหรับการกระทำผิดนั้น ๆ ได้อย่างเป็นธรรมและถูกต้อง ดังนี้

■ รวบรวมข้อเท็จจริงและกลับกรองข้อมูล

ผู้รับข้อร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงเกี่ยวกับข้อมูลที่ได้รับแจ้ง ประมวลผล และกลับกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอน และวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง โดยสามารถดำเนินการได้ด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในดำเนินการ และส่งสำเนาเรื่องให้กรรมการผู้จัดการทราบ

กรณีตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว พบว่าผู้ถูกร้องเรียนไม่มีความผิด หรือเป็นเรื่องที่เกิดความเข้าใจผิด หรือข้อร้องเรียนนั้นไม่มีมูล ข้อร้องเรียนนั้นจะตกไป โดยให้ผู้รับข้อร้องเรียนเสนอเรื่องดังกล่าวต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อขออนุมัติปิดเรื่องสิ้นสุดการตรวจสอบ และแจ้งข้อเท็จจริงแก่ผู้ร้องเรียนทราบ

อนึ่ง หากข้อร้องเรียนมีส่วนพาดพิงเกี่ยวข้องกับบุคคลหนึ่งบุคคลใดในคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ผู้ถูกพาดพิงหรือเกี่ยวข้อง จะไม่สามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการตรวจสอบหรือสอบสวนใด ๆ ได้

■ การสอบสวนข้อเท็จจริง

กรณีที่ผู้รับข้อร้องเรียนตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว พบว่าข้อร้องเรียนมีมูลความจริง ให้เสนอเรื่องต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนดำเนินการพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริง และพิจารณาบทลงโทษทางวินัย โดยอาจร้องขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง อาทิ แผนกกฎหมาย หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลเพิ่มเติม เพื่อให้กระบวนการสอบสวนเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบบริษัท และระเบียบปฏิบัติงานด้านบุคคลากร



■ มาตรการดำเนินการ

คณะกรรมการสอบสวนจะเสนอมาตรการดำเนินการ การระงับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบบริษัท จรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนและความเสียหายโดยรวมทั้งหมด และพิจารณาบทลงโทษตามระเบียบของบริษัท หรืออาจจะรับโทษตามกฎหมาย

■ การรายงานผล

ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่รายงานผลให้ผู้ร้องเรียนทราบภายในระยะเวลา 7 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่สรุปผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญให้รายงานต่อกรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้วแต่กรณี และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาสหรือประจำปี

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส

ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ และผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรม บริษัทจะไม่เปิดเผย ชื่อ-นามสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้
- ผู้รับข้อร้องเรียนและบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่องหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน ต้องเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ และจะไม่เปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย สำหรับข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำความผิด บันทึกการให้ถ้อยคำ เอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จะถูกเก็บเป็นความลับ ห้ามส่งต่อให้บุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

- ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือการติดสินบน จะได้รับการคุ้มครอง ไม่ให้ถูกคุกคาม ช่มชู้ ลงโทษ หรือกระทำการใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือให้ผลทางลบใดๆ ที่ส่งผลต่อหน้าที่การทำงาน แม้ว่าการกระทำความผิดนั้นจะส่งผลให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

- ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

ในปี 2566 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดกฎหมาย จริยธรรม จรรยาบรรณธุรกิจ รายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลสำคัญอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม มีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และเพียงพอต่อการตัดสินใจอย่างสม่ำเสมอ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ [เว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์](#)



ในปี 2566 บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญดังต่อไปนี้

- 1 บริษัทเผยแพร่การเงินประจำปี และแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SET Portal) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยได้มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

ฝ่ายจัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงิน สารสนเทศทางการเงิน และรายงานทางการเงินที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี รวมถึงการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการของบริษัททำขึ้น ซึ่งเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพ ฝ่ายจัดการมั่นใจว่าสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและระบบงานที่เป็นอยู่ ทำให้รายงานทางการเงินและการรักษาสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี โดยจัดให้มีรายงานทางการเงินและรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้ข้อมูลที่แสดงในงบการเงินมีความถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีรับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ ในปี 2566 บริษัทนำเสนอการเงินทั้งรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาตามเวลาที่กฎหมายกำหนด

- 2 บริษัทเผยแพร่นโยบาย คู่มือ กฎบัตร ระเบียบบริษัท และเอกสารสำคัญ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายการเปิดเผยข้อมูล คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ระเบียบการร้องเรียน นโยบายด้านภาษี นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม เป็นต้น โดยบริษัทรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้พร้อมด้วยเหตุผลในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 และรายงานความยั่งยืน บน [เว็บไซต์ของบริษัท](#)

- 3 บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่างๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังนี้

- รายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วันทำการ นับแต่ดำรงตำแหน่ง
- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน (แบบ 59-2 ผ่านระบบ online ของ ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35E-1) ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง



ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทุกครั้งก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และสรุปรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบปีละ 2 ครั้ง และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารปี 2566 ในเอกสารแนบ ของ แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 **หน้า 212-230** ที่ได้เปิดเผยไว้บน **เว็บไซต์ของบริษัท**

4 บริษัทเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปี 2566 รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของกรรมการ ไว้ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” **หน้า 121** ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

5 บริษัทกำหนดระเบียบให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- รายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับเลขานุการบริษัท ภายใน 1 เดือนนับจากวันที่ได้รับการเลือกตั้ง แต่งตั้งวันที่มีการเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงรายงานทุกปีเพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน

ในปี 2566 กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

6 บริษัทเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 **หน้า 120**

7 บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน โดยยึดเกณฑ์การพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนกรรมการให้อยู่ในระดับเดียวกันในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนสะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งนี้ จะต้องมีการขออนุมัติผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว และเปิดเผยรายงานค่าตอบแทนไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 **หน้า 133**

8 บริษัทเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และอื่น ๆ โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน ผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนการเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 **หน้า 117-118**

9 บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันตามความจำเป็น และเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและบริหารต้นทุน โดยรายการระหว่างกันได้กระทำการอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจ การทำรายการดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ มีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติ โดยปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทเปิดเผยรายละเอียดของแต่ละรายการไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 **หน้า 146**

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้ว รวมถึงการทำรายการไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติ รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน” **หน้า 147**



10 คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูลเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลบริษัทต่อบุคคลภายนอก และกำหนดผู้บริหารที่มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล ตลอดจนดูแลให้มีหน่วยงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการสื่อสารข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทที่เป็นประโยชน์ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนต่อผู้ถือหุ้น นักกลุ่ทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่สนใจทั่วไปรับทราบ ตามนโยบายและแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อผู้ลงทุนทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เชื่อถือได้ และเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่นักกลุ่ทุน

ผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับมอบหมายในการเปิดเผยข้อมูลจัดสรรเวลาเข้าร่วมกิจกรรมด้านนักกลุ่ทุนสัมพันธ์และการพบปะกับนักกลุ่ทุน เพื่อแถลงนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น และตอบข้อซักถามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์กับนักกลุ่ทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เช่น การเข้าเยี่ยมชมกิจการบริษัท และพบผู้บริหาร การจัดประชุมนักวิเคราะห์เพื่อสอบถามข้อมูล ข่าวสาร และกิจกรรมต่างๆ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทกำหนดช่วงเวลางดติดต่อสื่อสารกับนักวิเคราะห์และนักกลุ่ทุน เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท (Silent Period) เป็นเวลา 30 วันก่อนวันประกาศผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายปีของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

ในปี 2566 ผู้บริหารได้มีโอกาสดพบปะผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักกลุ่ทุน และสื่อมวลชนผ่านกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ สรุปได้ดังนี้

- การประชุมนักวิเคราะห์ทุกไตรมาส รวม 4 ครั้ง ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 วันที่ 15 พฤษภาคม 2566 วันที่ 15 สิงหาคม 2566 และวันที่ 17 พฤศจิกายน 2566
- Opportunity Day รอบผลประกอบการปี 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2566
- ตอบคำถามและให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุนรายย่อย ผู้ลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ รวม 11 ครั้ง
- การให้ข้อมูลและพบปะสื่อมวลชนโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้สัมภาษณ์ในรายการ YEC Food Network ตอนที่ 25 น้ำมันพืชของุ่น น้ำมันคู่ครัวไทย ถ่ายทอดสดผ่านทางเฟซบุ๊กไลฟ์ YEC หอการค้าไทย/ หอการค้าจังหวัด ในวันอาทิตย์ที่ 3 กันยายน 2566

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล โดยการจัดทำเอกสารเพื่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้สาธารณชนทราบผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นและนักกลุ่ทุนทั่วไปสามารถติดต่อหน่วยงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์ได้ที่

หน่วยงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์ :

อาคารน้ำมันพืชไทย
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน)
แขวงบวรศโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์ : (02) 477 9020
อีเมล : ir@tvthai.com



การกำกับดูแล ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทกำหนดกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน ตลอดจนจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

เพื่อให้การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้มี **“ระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท”** เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้งานในลักษณะไม่ถูกต้อง พร้อมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- 1** กำกับดูแลและตรวจสอบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ สอดคล้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงาน และอยู่ในกรอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้
- 2** รักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกำหนดให้มีระบบป้องกันการบุกรุกผ่านระบบเครือข่ายจากภายนอก (Firewall) ระบบการตรวจสอบผู้ใช้งานก่อนเข้าสู่ระบบ (Authentication) การกำหนดสิทธิการเข้าใช้งานระบบ (Authorization) การบันทึกกิจกรรมของระบบ (Audit Log) โดยบริษัทจะกำหนดมาตรการด้านความปลอดภัยต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
- 3** สำรองข้อมูลเป็นประจำทุกวันและทดสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูล ตลอดจนกำหนดแผนรองรับเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ และทดสอบแผนดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง

- 4** กำกับดูแลให้มีระบบการรายงาน และการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ที่มีขั้นตอนที่ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลและการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงกำหนดให้ฝ่ายจัดการดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท และจัดทำแผนการตรวจสอบและดำเนินการตรวจสอบทั้งด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารจัดการความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท โดยมีผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาด้าน Cyber Security โดยตรงทำการตรวจสอบ และให้คำแนะนำวิถึปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัย ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างรัดกุมและปลอดภัย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสมและอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของคณะกรรมการบริษัทเป็นสิ่งที่จำเป็นต่อประสิทธิภาพการทำงาน บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถ และประสบการณ์ พร้อมทั้งจะต้องอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ ความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนั้น เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีความเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท จึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกำกับดูแลและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้ในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้



การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ เป้าหมายระยะสั้นถึงระยะยาว และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจให้สอดคล้องกับสถานะทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และสนับสนุนให้บริษัท นำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวชี้วัดและการตั้งค่าเป้าหมาย (Key Performance Indicator: KPI) และกำกับดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้บรรลุตามเป้าหมายและแผนงาน ตามที่กำหนด รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท” [หน้า 11](#)

การกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายกำกับดูแล การปฏิบัติตามกฎหมายให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติ ในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ พร้อมทั้งดูแลรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิขั้นพื้นฐานด้วยความเท่าเทียม รวมถึงให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการ ESG ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของ บริษัทให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น ตลอดจนกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” [หน้า 135](#)

การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพตามมาตรฐาน มีมาตรการจัดการความเสี่ยงของ บริษัทในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของ การควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบและสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ สอบทานและติดตามผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สื่อสารสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกที่เพียงพอและเชื่อถือได้ รวมทั้งติดตามและประมวลผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเกิดประสิทธิผลสูงสุด ตลอดจนสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริหาร นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ตามที่ได้เปิดเผยในหัวข้อ “การควบคุมภายใน” [หน้า 143](#)

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายและระบบ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและน่าเชื่อถือ และ มอบหมายให้คณะกรรมการ ESG กำหนดนโยบายและแนวทาง ในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งสอบทานและติดตามการบริหารงานด้านความเสี่ยง ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล นอกจากนี้ บริษัท มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และได้ เผยแพร่กฎบัตรดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ที่ประกอบด้วยผู้บริหารฝ่ายต่างๆ ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหาร จัดการความเสี่ยงของบริษัททั่วทั้งองค์กร เพื่อให้การบริหาร ความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวิเคราะห์ ประเมิน ความเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายในองค์กรที่อาจ ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจัดทำแผน จัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยงและติดตาม การดำเนินงานตามมาตรการให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ ยอมรับได้ รายงานผลการดำเนินงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังที่ได้เปิดเผยในหัวข้อ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” [หน้า 39](#) และรายงานต่อคณะกรรมการ ESG คณะทำงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงมีการประชุมด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการ ESG พร้อมทั้ง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง



ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มโนบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เพื่อไม่ให้เกิดการทำรายการที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ นอกจากนี้ ยังได้รวบรวมข้อมูลรายการต่างๆ จัดทำไว้เป็นฐานข้อมูลสำหรับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาการทำธุรกรรมของบริษัท เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” หน้า 136

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมพร้อมทั้งความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้เลือกตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป โดยมีนโยบายและเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกจากความเหมาะสม ของจำนวนกรรมการและความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และพิจารณาองค์ประกอบ ของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการ สรรหาใหม่ รวมถึงการใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) จากสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือ เช่น สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี โดยคำนึงถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ รวมถึงประสบการณ์ ความรู้ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความสมบูรณ์และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สำหรับการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และการอุทิศเวลาให้กับองค์กรของกรรมการแต่ละรายมาประกอบการพิจารณา

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ โดยประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และประกาศผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (Set Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. โดยจะต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้า 123

การแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

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



สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงในตำแหน่งอื่น ๆ ยกเว้นผู้บริหารตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงมีความรู้ความสามารถ ความเข้าใจในธุรกิจ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยการคัดเลือกเป็นไปตามระเบียบในการสรรหาบุคคลของฝ่ายทรัพยากรบุคคล

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มุ่งเน้นในระดับที่เหมาะสม โดยให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเหมาะสมตามหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นการลดหย่อน ซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพิ่มตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น เพื่อเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำหนดค่าตอบแทนควรมีนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนที่ชัดเจน คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยประเภทค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำเดือน ค่าเบี้ยประชุม และเงินรางวัล โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยค่าตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่กรรมการบริษัทไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการ” **หน้า 134**

สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดในรูปแบบเงินเดือน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และโบนัส ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ประจำปีของบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และปรับค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งนำเสนอต่อ

คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปีที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน บริษัทเปิดเผยค่าตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 หัวข้อ “นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร” **หน้า 117**

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม รวมทั้งให้ความเห็นต่อทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ” **หน้า 101 และ 107**

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางมาให้ความรู้ และการเข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และการร่วมฝึกอบรมในต่างประเทศ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ร่วมกับเลขานุการบริษัทพิจารณาหลักสูตรอบรมที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป สำหรับการพัฒนาผู้บริหารฝ่ายทรัพยากรบุคคลมีนโยบายและแผนการพัฒนาผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้พร้อมในการทำงานและสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน และแผนการขยายงานของบริษัท



การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการ ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทจะแบ่งออก เป็น 2 ส่วน คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้งคณะ (As a whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของ ตนเอง (Self-Assessment) โดยกระบวนการในการประเมินผล การปฏิบัติงานดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบใน การทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ บริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินทั้งหมดให้ กรรมการทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะ กรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่ง และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จากนั้นเลขานุการบริษัทรวบรวมแบบ ประเมินกลับมาประมวลผลเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา เพื่อยุติงานผลต่อคณะ กรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะนำผลการประเมิน มาวิเคราะห์และหาข้อสรุป เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุง ประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อไป

หลักเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละ ข้อ ดังนี้

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

การกำกับดูแลการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ เหมาะสมไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงาน เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในการร่วมลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมใน การกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแล ให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมี กลไกในการกำกับกิจการในด้านต่างๆ ภายใต้เกณฑ์เดียวกันกับ บริษัท ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อ จัดทำงบการเงินรวม

ในปี 2566 นายพชัย จันทร์พิทักษ์ กรรมการบริษัท และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อควบคุมดูแลและมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงาน ที่สำคัญต่อการประกอบกิจการของบริษัทย่อย



6.2

จรรยาบรรณธุรกิจ

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

- การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- การรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน
- การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน
- การรักษา และการใช้ทรัพย์สินของบริษัท
- การรับ การให้ของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรอง
- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และทรัพย์สินทางปัญญา
- การใช้สิทธิทางการเมือง
- การเคารพหลักสิทธิมนุษยชน
- การต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ และลงโทษ



นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำ เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ยังกำกับดูแลให้มีการจัดอบรมอัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการคอร์รัปชัน แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในวันที่ 8, 15 และ 20 ธันวาคม 2566 เพื่อได้รับทราบข้อมูลที่ เป็นปัจจุบัน และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นหวังให้คู่ค้ามีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับวิถีการค้างานของ บริษัท จึงได้สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจที่ครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการเคารพและการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

ในปี 2566 ไม่พบการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรม และบริษัท ไม่มีการกระทำใดที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล อาทิ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทได้เผยแพร่นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ รวมทั้งช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”**



6.3

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code)

ในปี 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท ข้อ 9, 16, 18, 23, 24, 25, 28, 38 เพิ่มเติมข้อ 49 และ 50 เพื่อให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับกฎหมาย และการดำเนินงานของบริษัทที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รายละเอียดมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “[นักลงทุนสัมพันธ์](#)” และเผยแพร่ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาอนุมัติทบทวนปรับแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับข้อบังคับบริษัทที่ได้รับการอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “[การกำกับดูแลกิจการ](#)”

ปี 2566 เรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

หลักปฏิบัติ	คำชี้แจงของบริษัท
พิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอก มาช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ อย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี	ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้นำประเด็นการจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ มาพิจารณา และมีมติเห็นชอบให้เลขาธิการบริษัท ตรวจสอบรายชื่อบริษัทกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีการให้บริการดังกล่าว พร้อมทั้งนำข้อมูลเปรียบเทียบมาเสนอต่อที่ประชุมสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาให้ความเห็น ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาต่อไป
คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า ร้อยละ 50	บริษัทได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า โครงสร้างคณะกรรมการ ยังคงมีความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งปัจจุบัน บริษัทมีกรรมการอิสระ 5 คน จากกรรมการทั้งหมด 12 คน คิดเป็นร้อยละ 41.67



จากการที่บริษัทยึดมั่นในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจมาใช้ในการบริหารและดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และได้พัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับบริษัทยาโดยตลอด เป็นผลให้บริษัทได้รับการประเมินจากองค์กรต่าง ๆ ดังนี้



ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของ บริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2566 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies– CGR)

บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2566 ในระดับดีเลิศ (5 ดาว) ในบริษัทจดทะเบียนกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหารที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Cap.) มากกว่า 10,000 ล้านบาท **ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5** จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



สมาคมส่งเสริมพลังคนไทย
THAI INVESTORS ASSOCIATION

โครงการประเมินคุณภาพ การจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)

บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2566 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนนอยู่ในระดับ **“ดีเยี่ยม”**



หุ้นยังยืน SET ESG Ratings ระดับ AA

บริษัทได้รับการจัดอันดับหุ้นยังยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2566 อยู่ในระดับ AA หรือชื่อเดิม Thailand Sustainability Investment (THSI) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 ในกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร สะท้อนการดำเนินงานที่ยึดหลักความยั่งยืนทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) และการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม



ESG100 List

บริษัทได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ในบริษัทกลุ่มหลักทรัพ์ ESG100 ประจำปี 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดยสถาบันไทยพัฒน์ มูลนิธิบูรณะชนบทแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 8 (2559 – 2566) จากการประเมินหลักทรัพย์จดทะเบียนจำนวนทั้งสิ้น 888 หลักทรัพ์



CSR-DIW Continuous Award ประจำปี 2566

บริษัทได้รับรางวัล “โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน” หรือ CSR-DIW Continuous Award ประจำปี 2566 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม สะท้อนถึงความตั้งใจในการรักษามาตรฐานการทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน



Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2566

บริษัทได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน หรือ Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2566 สะท้อนการดำเนินงานที่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกมิติ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใสภายใต้กรอบการรายงานตามมาตรฐาน Global Reporting Initiative (GRI)



Thailand's Most Admired Brand 2023

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืชตรา อุ่น ได้รับรางวัล Thailand's Most Admired Brand 2023 ในฐานะแบรนด์น้ำมันพืชที่น่าเชื่อถือที่สุด โดยนิตยสาร BrandAge ตอกย้ำการเป็นแบรนด์น้ำมันพืชอันดับ 1 ที่ผู้บริโภคให้ความไว้วางใจ



CAC Membership Certification

บริษัทได้รับอนุบัตรรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย หรือ CAC โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี (ปี 2565 – 2568) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการบริหารงานอย่างโปร่งใส ตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย



รางวัล Best Case: ไตรพร้อม Mind 2566 โครงการงานปิ่น Eco Flying

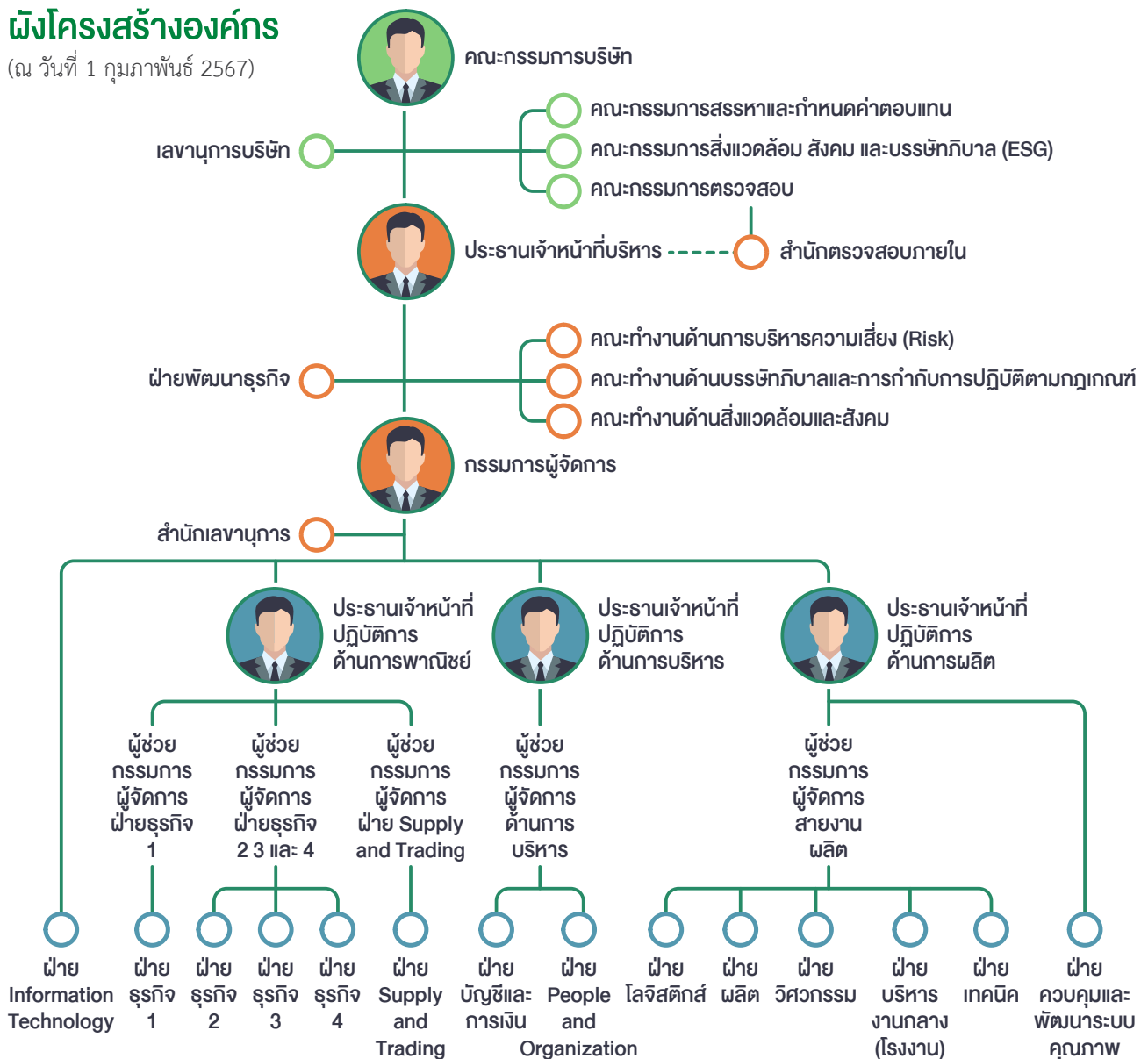
บริษัทได้รับรางวัล Best Case จากกิจกรรม ยกระดับนวัตกรรมเกษตรอุตสาหกรรม : ไตรพร้อม MIND ของกรมส่งเสริมอุตสาหกรรม จากการจัดทำ โครงการงานปิ่น Eco Flying ที่ช่วยยกระดับวิสาหกิจชุมชน ไปพร้อมๆ กับการแก้ปัญหาผักตบชวา ร่วมกับชุมชน “เกาะลัดอีแท่น” จังหวัดนครปฐม



โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและ
ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร
พนักงาน และอื่นๆ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

(ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567)





7.2

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG ซึ่งส่งเสริมให้การกำกับดูแลกิจการมีความเหมาะสม ตรวจสอบได้ และเป็นการถ่วงดุลระหว่างกัน

7.2.1

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติหลากหลายจากสาขาวิชาชีพ ทักษะความชำนาญและมีประสบการณ์ในด้านอุตสาหกรรมน้ำมันพืชโดยตรง รวมถึงมีประสบการณ์ด้านอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการและธุรกิจของบริษัท โดยไม่จำกัดเพศและอายุ เป็นผู้ที่ใช้เวลาเพียงพอและให้ความทุ่มเทในการปฏิบัติงานของบริษัท คณะกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ร่วมกับผู้บริหารระดับสูง และมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้มีกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นฐานในประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 คน ประกอบด้วยกรรมการเพศชาย 9 คน กรรมการเพศหญิง 3 คน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนทางธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศและข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวน

กรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความคิดเห็นสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านแนวทางที่อาจก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใส ซึ่งอาจกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมทั้งดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น สำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่ โดยกรรมการทั้งหมดเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติทักษะ และความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์สอดคล้องกับธุรกิจขององค์กร องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทปัจจุบันมีดังนี้

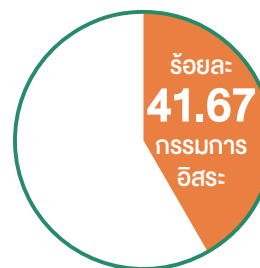
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 11 คน (คิดเป็นร้อยละ 91.67 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท) ประกอบด้วย

- 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
คิดเป็นร้อยละ 25
ของกรรมการทั้งหมด (12 คน)



กรรมการชาย 9 คน



7.2.2

ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 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	จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	13 ม.ค. 2564	2 ปี 11 เดือน
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	28 ก.พ. 2561	5 ปี 10 เดือน
3. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	15 ต.ค. 2564	2 ปี 2 เดือน
4. นางสาวกัทธวรรณ มานัสสภิตย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ 	22 เม.ย. 2565	1 ปี 8 เดือน
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ ¹	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	21 ก.ค. 2566	-ปี 5 เดือน
6. นางสาวอรัญญา วิทยฐานกรณ์ ²	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	29 เม.ย. 2554	12 ปี 8 เดือน
7. นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	13 พ.ค. 2559	7 ปี 7 เดือน
8. นายวัชร วิทยฐานกรณ์ ²	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	29 เม.ย. 2556	10 ปี 8 เดือน
9. นายพาชัย จันทรพิทักษ์ ²	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	18 มี.ค. 2558	8 ปี 9 เดือน
10. นายเอกรัฐ วงศ์สุชาติกุล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	28 เม.ย. 2559	7 ปี 8 เดือน
11. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม ²	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	26 เม.ย. 2560	6 ปี 8 เดือน
12. นายคณา วิทยฐานกรณ์ ²	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	23 เม.ย. 2564	2 ปี 8 เดือน

หมายเหตุ: ¹ ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2566 แทนตำแหน่งของ รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566

² กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 2 คน ใน 5 คน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



7.2.3 บทบาทหน้าที่ ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ที่สำคัญในการกำกับการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท กำกับดูแลกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน และติดตามการทำงานของฝ่ายจัดการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2566 ไม่ปรากฏว่าบริษัทมีการกระทำที่ขัดต่อกฎระเบียบที่ร้ายแรงตามกฎหมายของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือมีการกระทำผิดด้านการทุจริตหรือกระทำผิดจริยธรรม หรือมีกรณีที่มีการไม่เป็นผู้บริหารลาออก เนื่องจากประเด็นการกำกับดูแลกิจการของบริษัท หรือมีกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัท เนื่องจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องดูแลของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท

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

ในปี 2566 คณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 และครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ทั้งนี้ บริษัทเผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”**

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

ปี 2566 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566 คณะกรรมการได้มีการพิจารณาเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ 5 ปีของบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาอนุมัติทบทวนแผนธุรกิจองค์กรสำหรับครึ่งปีหลังของปี 2566 เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เป็นปัจจุบันให้การดำเนินงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566 และครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการได้พิจารณาอนุมัติการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กำหนด เป้าหมาย แผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้นและระยะยาว และแผนธุรกิจองค์กรปี 2567 เพื่อให้ทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน เพิ่มโอกาสทางธุรกิจอย่างเหมาะสม และสร้างคุณค่าให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

- กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ รวมถึงอำนาจอนุมัติ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสม

ปี 2566 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายชื่อบุคคลที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุรทัตต์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแทนกรรมการอิสระที่ลาออก ตามความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- กำหนดโครงสร้างองค์กร หรือโครงสร้างการบริหารที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และมีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือต่าง ๆ ที่บริษัทกำหนด รวมทั้งประพุดิตินเป็นแบบอย่าง เพื่อให้ความมั่นใจว่า โครงสร้างและวิธีปฏิบัติต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทที่เป็นอยู่ได้ปูทางไว้สำหรับการกำกับดูแลที่เหมาะสม และการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมที่ดี

- ปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 ได้พิจารณาอนุมัติทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งบริษัทได้มีการให้ข้อมูลความรู้ที่แพร่หลายบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการ กำหนดโครงสร้างอำนาจอนุมัติ และอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการ กำกับดูแลให้มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมทั้งตามสายงานและประเภทธุรกิจ โดยให้มีลักษณะใกล้เคียงกับบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพิ่มความชัดเจนในบทบาทความเป็นผู้นำของคณะกรรมการ และมีการแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงโครงสร้างองค์กร เพื่อให้มีความเหมาะสมกับปัจจุบัน



- กำหนดนโยบายการลงทุนเพื่อการบริหารทางการเงิน รวมถึงนโยบายและวงเงินสำหรับการซื้อขายเครื่องมือทางการเงิน (Option) ตลอดจนพิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นชอบต่อรายการที่มีสาระสำคัญ เช่น การอนุมัติใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การกู้ยืม การค้าประกัน โครงการลงทุนใหม่ โดยให้เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน และป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และพิจารณาอนุมัติกรอบนโยบายสำหรับการซื้อขายเครื่องมือทางการเงิน (Options) ตลอดจนเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ เพื่อลดผลกระทบต่อราคาที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของผลประกอบการของบริษัท และพิจารณาอนุมัติกรอบนโยบายการทำธุรกรรม Forward FX เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (FX) สำหรับผลิตภัณฑ์ที่ได้มีการขายล่วงหน้า (Forward Selling) และพิจารณาอนุมัติประเภทการทำธุรกรรม Swap & Options ให้มีความสอดคล้องกับสถานะตลาดในปัจจุบันที่ราคาถั่วเหลือง กากถั่วเหลือง และน้ำมันถั่วเหลืองปรับตัวเพิ่มขึ้น

- จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการติดตามให้มีการปฏิบัติตามที่มีประสิทธิภาพ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามข้อเสนอจากคณะกรรมการตรวจสอบให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2566 เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน ที่เปิดเผยต่อสาธารณะ ถูกต้อง โปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุน และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการรายงานตามเหตุการณ์ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กำหนด และเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”

- กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ กลไกที่จะสามารถกอบกู้ฐานะการดำเนินงานได้ในกรณีกิจการประสบปัญหาทางการเงิน และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- กำกับดูแลให้มีนโยบายบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และมีการประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้ครอบคลุมถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2566 คณะกรรมการ ESG ได้รายงานผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม บริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และการกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566 และครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566



- กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่กิจการ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำเทคโนโลยีที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่กิจการ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการดำเนินการด้านวิจัยและพัฒนา เพื่อเป็นการต่อยอดผลิตภัณฑ์และปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินโครงการปรับปรุง TVO 1 โดยใช้เทคโนโลยีใหม่ในการสกัดน้ำมันถั่วเหลืองคุณภาพสูง เพื่อใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดเวลาทำงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตอบสนองนโยบาย Net Zero Pathway ของบริษัท และได้นำเทคโนโลยีดิจิทัลและระบบ Automation มาช่วยในการบันทึก จัดเก็บ วิเคราะห์ข้อมูล และใช้ข้อมูล เพื่อปรับเปลี่ยนเงื่อนไขการผลิตแบบเรียลไทม์ นำไปสู่การจัดการและการแก้ไขปัญหาได้อย่างตรงจุดรวดเร็ว เพื่อการบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมคุณภาพของสินค้าให้เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการ

- กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการใช้เครื่องมือ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และมีความยืดหยุ่นเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานภายใต้สถานการณ์การที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ เพื่อมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยี ฝ่ายจัดการได้จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาด้าน Cyber Security โดยตรงทำการตรวจสอบ และให้คำแนะนำวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัย ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างรัดกุมและปลอดภัย

- พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและอนุมติกฎบัตร เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางเพื่อพิจารณา

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษา และผู้บริหารระดับสูง หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นจำเป็นหรือสมควร

- สนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลที่ดี และดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 พิจารณาอนุมัติการทบทวนคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ บริษัทได้กำหนดนโยบายงดรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดในทุกกรณี และได้ขอความร่วมมือผู้ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งดการให้ของขวัญในช่วงเทศกาลปีใหม่และในโอกาสอื่นใด ทั้งนี้ บริษัทได้รับอนุมัติรับรองการต่อต้านการทุจริตเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เมื่อปี 2565

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทได้สมัครเข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็นโครงการพิเศษของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจโปร่งใสไปยังบริษัทคู่ค้า



- ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ กรรมการ และผู้ถือหุ้น รวมทั้งการใช้สินทรัพย์ของบริษัทในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการพิจารณาทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุก 2 ปี ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับปัจจุบัน ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566

- ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งติดตามผลการประเมิน และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เพื่อพิจารณาให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งได้มีการรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานที่ของกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567

- กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ และกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 พิจารณาให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- กำกับดูแลให้มีระบบการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่มีความเหมาะสม สอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณากำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม และเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน



- กำกับดูแลให้มีแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อความต่อเนื่องของการบริหารงาน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่กรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา ตลอดจนติดตามให้เกิดความคืบหน้าตามแผนที่กำหนดไว้

ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติเห็นชอบแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบความคืบหน้า

- กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย

ในปี 2566 ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แทนบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยของบริษัท และได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) จำนวน 6 ครั้ง หรือร่วมประชุมร้อยละ 100 (แต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566) เพื่อช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

- กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ

- กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

- พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อดูแลและรับผิดชอบงานต่าง ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และจัดการงานสำคัญของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1 กำหนด และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ ระยะสั้น ระยะกลาง ระยะยาว และนโยบายที่สำคัญ
- 2 กำหนดโครงสร้างอำนาจอนุมัติ
- 3 แต่งตั้งที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษา และผู้บริหารตั้งแต่ระดับรองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป
- 4 พิจารณาเบี้ยประชุม และเงินรางวัลกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น
- 5 อนุมัติงบประมาณที่มีวงเงินเกินกว่า 25 ล้านบาทขึ้นไป
- 6 อนุมัติแผนงบประมาณการเงินประจำปี รวมถึงเป้าหมาย และหลักเกณฑ์การเงินและการลงทุน
- 7 อนุมัติรายการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทอื่นหรือบุคคลภายนอก เพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท
- 8 อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารและการใช้เงินหนังสือค้ำประกัน
- 9 อนุมัติการเปิด ปิดบัญชีธนาคาร สถาบันทางการเงิน และกำหนดผู้ลงนามและวงเงินในระเบียบการลงนามสั่งจ่ายบัญชีธนาคาร
- 10 อนุมัติหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการระหว่างกัน
- 11 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแก่ผู้ถือหุ้น
- 12 อื่น ๆ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท



การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และสอบทานการบริหารงาน โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายภาพรวม กลยุทธ์ การกำกับดูแลกิจการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ในการบริหารจัดการงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ

ประธานกรรมการ

ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่ แบ่งแยกกัน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการตรวจสอบและเป็นการถ่วงดุล อำนาจการจัดการระหว่างคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ไม่มีผู้ใดมีอำนาจเบ็ดเสร็จ ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท และมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- 1 ดำเนินการและให้คำปรึกษาในการกำหนดนโยบาย และ กำหนดกลยุทธ์ของบริษัท
- 2 กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างที่เหมาะสม กับธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 3 กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และ คณะชุดย่อยต่าง ๆ ให้มีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิด วัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และเป็นไปตามแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ
- 4 กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้ เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแล กิจการที่ดี

- 5 เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการ ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งอนุมัติเรื่องที่จจะบรรจุ เป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้ (ก) เรื่องสำคัญ ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และ (ข) กรรมการได้รับ ข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอ ล่วงหน้าก่อนการประชุม คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนจัดสรรเวลาสำหรับการ อภิปรายประเด็นสำคัญอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้ กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นอย่าง เป็นอิสระ

- 6 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็น ผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะ กรรมการและฝ่ายจัดการ

- 7 เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ในกรณีที่มีการลงคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

- 8 เป็นประธานในการประชุมผู้ถือหุ้น และดำเนินการประชุม ตามระเบียบวาระการประชุม ข้อบังคับของบริษัท และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดการงานประจำวันของบริษัทภายใต้ กรอบนโยบายตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่ บริหารไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

- 1 กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย ของคณะกรรมการบริษัท ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไข ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท
- 2 กำหนดแนวทางการดำเนินกิจการ การพัฒนา และการ ขยายงาน ให้เป็นไปตามแผนนโยบายของคณะกรรมการ บริษัท
- 3 แต่งตั้งบุคคลตามจำนวนที่จำเป็นและเหมาะสมให้เป็น ผู้บริหารของบริษัท ยกเว้นตำแหน่งผู้บริหารตั้งแต่ระดับ รองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อปฏิบัติหน้าที่พร้อมทั้ง กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ



4 มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายด้านการลงทุน การจัดซื้อ และการจัดจ้าง ภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 25 ล้านบาท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการทำสัญญา ดังนี้ บรรจภัณฑ์ ภายในวงเงินไม่เกิน 400 ล้านบาทต่อปี และเฮกเซน ภายในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาทต่อปี

5 มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับการจัดซื้อวัตถุดิบ ดังนี้

- ค่าซื้อวัตถุดิบ ให้มีอำนาจอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 70 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ หรือภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 100,000 ตัน ต่อลำเรือ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

- การกู้ยืมเงินหรือจัดหาเงินสินเชื่อภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 3,000 ล้านบาท

- การจัดทำเครื่องมือทางการเงินเพื่อการบริหารความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้มีอำนาจอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกิน 5 ลำเรือ (ประมาณลำละ 50 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐ)

6 ดูแลให้มีบุคลากรที่มีความสามารถและมีการเตรียมแผน สืบพหอดตำแหน่งและแผนพัฒนาผู้บริหารนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

7 ดูแลให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบและนโยบายที่เหมาะสม สำหรับการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องทันกาล รวมถึงดูแลให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินถูกจัดเตรียมและนำเสนออย่างถูกต้องตามควร และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นต่อนักลงทุน

8 มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ในการบริหารกิจการของบริษัทตามปกติ และอันจำเป็นแก่การบริหารกิจการของบริษัทเป็นการทั่วไป ตามรายละเอียดดังนี้

- มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

- อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน

- ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

มีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะแก่ กรรมการบริษัท

ฝ่ายจัดการ

มีหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1 ควบคุมและบริหารจัดการงานทั่วไปของบริษัท รวมทั้งมีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันตามขอบเขตที่ได้รับอำนาจอนุมัติดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท

2 พิจารณาแผนการลงทุนต่าง ๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3 ดำเนินการใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น



7.3

คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่พิจารณากลับรองการดำเนินงานที่สำคัญเป็นการเฉพาะเรื่องด้วยความรอบคอบและมีประสิทธิภาพ เพื่อนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการรายงานการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในรายงานประจำปี ตลอดจนมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจเรื่อง

สำคัญในบางเรื่องตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้ โดยจัดให้มีกฎบัตรและมีการทบทวน กฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคณะ โดยบริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยบนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนองค์ประกอบ คณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี รายละเอียดตามผังโครงสร้างองค์กร หน้า 98 และบนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา” หัวข้อย่อย “โครงสร้างการจัดการ” ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยใหม่ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 สำหรับรายชื่อและบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังต่อไปนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเท่านั้น มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ครบวาระอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทผ่านทางสำนักตรวจสอบภายใน โดยใช้วิธีการตรวจสอบและสอบทานการบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม การประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการจัดประชุมปกติอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบอาจพิจารณาให้มีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองอย่างครบถ้วนเพื่อตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 มีมติอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างเพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์ ¹	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (อิสระ)
2. นายวิฑูรา	ตระกูลอุบล ²	กรรมการตรวจสอบ (อิสระ)
3. นางสาวภัทรวรรณ	มานัสศักดิ์ ²	กรรมการตรวจสอบ (อิสระ)

หมายเหตุ : ¹ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมาย

² เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน



ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ

- 1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2 สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในของระบบต่าง ๆ ของบริษัทให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของแผนกตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3 สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับ และได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

- 6 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



- 7** ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกผู้เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

■ รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- การทุจริต มีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

- การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8** สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- 9** ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 10** คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดตามที่เห็นว่ามีจำเป็น โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

- 11** สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน ให้มีกระบวนการ สอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ และมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ ในเรื่องดังกล่าวข้างต้นให้รวมถึงเรื่อง การปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นเรื่องหนึ่ง ที่ให้ความสำคัญ ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบควรพิจารณาประเด็นเกี่ยวกับความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน และความคิดใหม่ ๆ เข้ามาหารือกันในการปฏิบัติงาน

- 12** สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร ตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องเป็นกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่เสนอทบทวน กำกับดูแลงานด้านพิจารณาสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง และปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติการทบทวน กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีการจัดประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล และทบทวนระบบการประเมินผลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการสรรหาที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์	เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (อิสระ)
2. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (อิสระ)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา	สุภัตต์ ¹	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (อิสระ)
4. นางสาววิบูลย์ลักษณ์	ร่วมรักษ์	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

หมายเหตุ : ¹ ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุภัตต์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2566 แทนตำแหน่งของ รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ที่ลาออก เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2566

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อำนาจ

- 1 กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
- 2 กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1 สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาผลงาน คุณสมบัติน และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง และสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 2 สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ ในการให้คำปรึกษาและความเห็นอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เข้าดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ

- 3 พิจารณาให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการได้จัดเตรียมไว้
- 4 พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5 ภารกิจอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล (ESG)

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

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการ ESG มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใสเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และประสบ

ความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ พร้อมทั้งกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการ ESG และให้มีการทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 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 2566 คณะกรรมการ ESG มีการประชุม รวม 3 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 คน กรรมการบริษัท 2 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์	เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการ ESG (อิสระ)
2. นายวิภูธา	ตระกูลสุน	กรรมการ ESG (อิสระ)
3. นางสาวอริญญา	วิทยฐานกรณ	กรรมการ ESG
4. นายพาชัย	จันทร์พิทักษ์	กรรมการ ESG

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ESG

อำนาจ

1 เชิญผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัทเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ ESG เพื่อให้ถ้อยคำ ชี้แจง และ/หรือ ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ภายใต้งานที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่นั้น ๆ ตลอดจนเรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่าจำเป็นและสมควรต่อการปฏิบัติหน้าที่

2 มอบหมายให้หน่วยงานใด ๆ ของบริษัท ให้ถ้อยคำ และ/หรือ ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ภายใต้งานที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานนั้น ๆ ตลอดจนเรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่าจำเป็นและสมควรต่อการปฏิบัติหน้าที่



หน้าที่และความรับผิดชอบ

■ ด้านสิ่งแวดล้อม และสังคม

- 1 ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องกลยุทธ์ หรือ แนวทางการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิ่งแวดล้อม และสังคม
- 2 พิจารณาทบทวนนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงานและ ผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
- 3 สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม และสังคมที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง จากคณะกรรมการด้าน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหาร ความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
- 4 พิจารณาทบทวนการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญด้านสิ่งแวดล้อม และสังคม
- 5 เสนอแนะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม และสังคม ที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ธุรกิจ การปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานหรือชื่อเสียงของบริษัทแก่คณะกรรมการ บริษัท รวมทั้งให้คำแนะนำในการปรับปรุงนโยบาย การ ปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

■ ด้านบรรษัทภิบาล

- 1 พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/แนว ปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจน นโยบาย/มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 2 เสนอแนะ ทบทวน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติ เกี่ยวกับ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้า การดำเนินการและการประเมินผลการดำเนินงานด้าน การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในกรณีที่มีความจำเป็นและเหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงาน ตามหน้าที่และความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วง คณะกรรมการ ESG อาจขอความเห็นชอบจากที่ปรึกษาอิสระ รวมถึงเข้ารับการอบรม และเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ ESG ได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อให้งานด้านบริหารความเสี่ยงดำเนินงานอย่างมี ประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ และการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีขององค์กร คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยผู้แทนจากแต่ละฝ่ายงาน 8 คน และกรรมการ ผู้จัดการ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะทำงาน โดยมีหน้าที่ รายงานผลการปฏิบัติงานโดยตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง

- 1 จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Management Plan) โดยวิเคราะห์ ประเมิน กำหนดวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicator: KRI) รวมถึงกำหนด มาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ให้ ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
- 2 กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และ ความเสี่ยงที่ทนรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) เพื่อ นำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3 ติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงและ ตัวชี้วัดความเสี่ยง เพื่อทบทวนระดับความเสี่ยงและ มาตรการจัดการให้เหมาะสม
- 4 รายงานผลการดำเนินงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อรับทราบ พิจารณา และให้ความเห็น เพื่อให้มั่นใจว่า ผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนฯ อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5 สื่อสารและผลักดันให้การดำเนินงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติ มีการปฏิบัติ ทั่วทั้งองค์กร
- 6 จัดให้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- 7 หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย



คณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองและขับเคลื่อนโครงการลงทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น มุ่งเน้นการเติบโตทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

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

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์	ประธานคณะกรรมการ
2. นายวิฑูรดา	ตระกูลสุน	รองประธาน
3. นายพาสัย	จันทร์พิทักษ์	กรรมการ
4. นายคณา	วิทยฐานกรณ	กรรมการ
5. นายสุชัย	วิเศษลีลา	กรรมการ
6. นายไกรวุฒิ	กัญญะคุชฎี	เลขานุการที่ประชุม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่

- วางแผนงาน การจัดการ และควบคุมให้งานในแต่ละโครงการดำเนินไปได้อย่างราบรื่น
- ตัดสินใจ แก้ปัญหา และติดตามความคืบหน้าของโครงการ
- คณะกรรมการสามารถเชิญที่ปรึกษาบริษัท ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมให้ความคิดเห็น
- คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้ฝ่ายจัดการจัดทำข้อมูลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- รายงานความคืบหน้าของคณะกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส



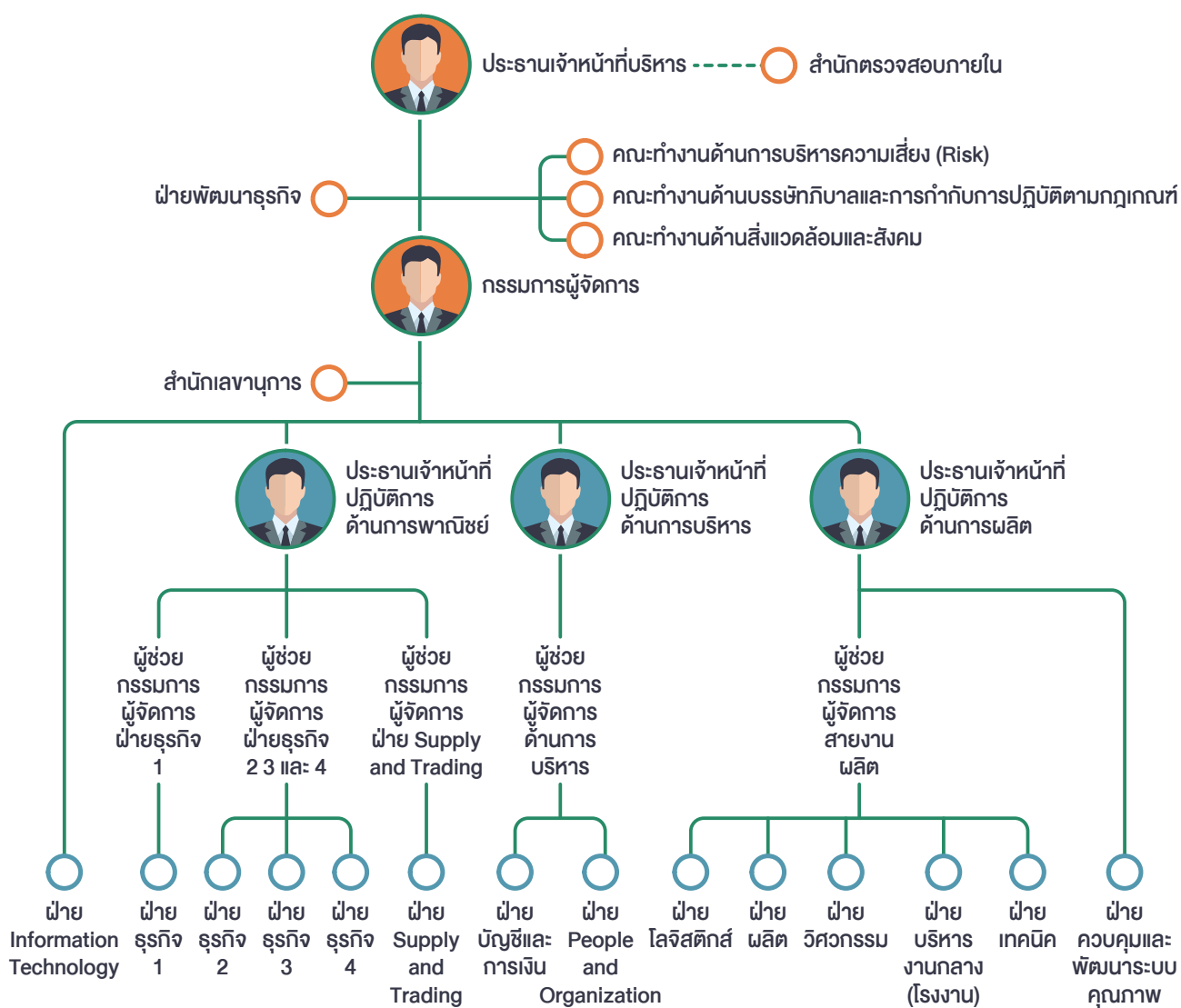
7.4

คณะผู้บริหาร

7.4.1

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท

ผังโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท (ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567)





ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารของบริษัทภายใต้ नियามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จำนวน 8 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพชัย จันทรพิทักษ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสุชัย วิเศษลีลา	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวสุนันทา ไตรเทพาภิรักษ์ ¹	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบริหาร
4. นายไพโรจน์ ใสกณิส ¹	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร
5. นายสุรณัฐ วัฒนธรร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1
6. นางสาวพจนีย์ อิศพัฒนากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3, 4
7. นายสุรสาทร จีวประดิษฐ์ ²	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต
8. นายสุสภา หวังพงศ์พิพัฒน์ ²	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต

หมายเหตุ: เปิดเผยตามคู่มือแบบ 56-1 One Report ที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารหลังวันสิ้นงวดบัญชีประจำปีให้เป็นปัจจุบัน

รายละเอียดเกี่ยวกับความรู้ความชำนาญ ทักษะ และประสบการณ์ของผู้บริหารปรากฏใน เอกสารแบบ 1

¹ นางสาวสุนันทา ไตรเทพาภิรักษ์ เกษียณอายุเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งนายไพโรจน์ ใสกณิส ปฏิบัติหน้าที่แทนรับผิดชอบสายงานบัญชีและการเงิน จึงถือเป็นผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567

² นายสุรสาทร จีวประดิษฐ์ เกษียณอายุเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งนายสุสภา หวังพงศ์พิพัฒน์ ปฏิบัติหน้าที่แทนรับผิดชอบสายงานการผลิต โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567

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 สำหรับระยะยาวพิจารณาจากความสามารถในการกำหนดกลยุทธ์ และทิศทาง การดำเนินงาน เพื่อบรรลุเป้าหมาย และภารกิจตามวิสัยทัศน์ขององค์กร รวมทั้งผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท นอกเหนือจากที่ได้รับในฐานะเป็นกรรมการบริษัท



ในปี 2566 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 8 คน ได้รับ ค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนรวมทั้งสิ้น 42.61 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 7.08 ของค่าตอบแทนรวมทั้งหมดของกิจการ) นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการจ่าย ค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น

7.5

บุคลากร

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัด หรือกีดกันในเรื่องเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม และ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานที่เป็นทรัพยากรอันมีคุณค่า ในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีพนักงานทั้งหมด 1,214 คน ลดลงจากปี 2565 จำนวน 84 คน หรือลดลงร้อยละ 6.5 โดยแบ่งเป็นพนักงานประจำสำนักงานใหญ่ 155 คน และ พนักงานฝ่ายผลิต 1,059 คน โดยมีช่วงอายุ เพศ และระดับ การศึกษาที่หลากหลาย แยกตามสายงานดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
สายงานที่ขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ	22
สายงานตรวจสอบภายใน	4
สายงานบัญชีการเงิน	32
สายงานการตลาดและการพาณิชย์	60
สายงานบริหารส่วนกลาง (บุคคล, ธุรการ, จัดซื้อ, กฎหมาย)	37
สายงานการผลิต	1,059
รวม	1,214

ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับ ผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้ ผลตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมโดยการกำหนดโครงสร้าง ค่าตอบแทนของแต่ละระดับตำแหน่งงานอย่างเหมาะสม พิจารณา จ่ายค่าตอบแทนจากผลการปฏิบัติงาน และระดับตำแหน่งงาน ที่รับผิดชอบตามความรู้ ความสามารถ ผลการปฏิบัติงานของ พนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้ค่าตอบแทนที่เท่าเทียมและ เป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายในองค์กร ขณะเดียวกันกำหนด การจ่ายค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ อัตรา เงินเฟ้อ ดัชนีราคาผู้บริโภค และการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงค่าตอบแทนพนักงานจะต้อง เหมาะสมกับการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตของบริษัท โดยพนักงานได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นสวัสดิการที่จัดให้ พนักงานและเป็นการส่งเสริมการออมเงินอีกวิธีหนึ่ง รวมทั้งเป็น แรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยบริษัทมีนโยบายคัดเลือกกองทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อรักษา เงินต้นของสมาชิกกองทุนให้คงอยู่ ทั้งนี้ พนักงานที่เป็นสมาชิก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัท ทุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงาน แต่ละคน โดยพนักงานต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้ง ส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิต่อของกองทุน โดยมีอัตราเงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดังนี้

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

ในปี 2566 บริษัทมีพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 893 คน คิดเป็นร้อยละ 73.6 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด ลดลงร้อยละ 6.1 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา



นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน ดังนี้

■ **ค่าตอบแทนระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท** ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการปรับเพิ่มอัตราเงินเดือนปีละ 1 ครั้ง โบนัสประจำปีตามผลประกอบการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน รายบุคคล รวม 565.4 ล้านบาท

■ **ค่าตอบแทนระยะยาว** ได้แก่ เงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินเกษียณอายุงาน โดยบริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวม 15.9 ล้านบาท และตั้งสำรองผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 20.7 ล้านบาท

โดยมีสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานหญิงต่อพนักงานชาย (หญิง:ชาย) ร้อยละ 16:84

7.6

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1

รายชื่อบุคคล

ผู้ได้รับมอบหมาย

ผู้ควบคุมดูแล

การกำกับดูแลและการเงิน

บริษัทมอบหมายให้นางสาวสุนันtha ไตรเทพาภิรักษ์ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบริหาร (เกษียณอายุวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และบริษัทแต่งตั้ง นายพีรเศรษฐ์ โสภคณิสฐ์ ปฏิบัติหน้าที่แทน) เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงิน บัญชีและสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงินของบริษัทปรากฏตาม [เอกสารแนบ 1](#)

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ ความสามารถและมีความเหมาะสมเป็นเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวคณิสฐ์ บัณฑิตเนตร์ ให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2561 เพื่อทำหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

โดยรายละเอียดเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ ผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏตาม [เอกสารแนบ 1](#)

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง นายฤกษ์ กงแก้ว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผล กิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท สอบทานคุณภาพการปฏิบัติงาน ภายในบริษัทให้เป็นไปตามแผนงาน สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท รวมถึงหน้าที่ในการควบคุมและ ตรวจสอบอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างาน ตรวจสอบภายในปรากฏตาม [เอกสารแนบ 3](#)

บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกบริษัทผู้ตรวจสอบ ภายใน และมีมติแต่งตั้ง บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระประจำปี 2566 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 โดยบริษัทผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติของ องค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ ที่จะบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้



หัวหน้างาน กำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ขึ้นมาเพื่อช่วยติดตามการดำเนินงาน ประมวลผล ทบทวน และปรับปรุงระบบงานต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับ นโยบาย แผนธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมกันนี้ คณะกรรมการชุดดังกล่าวได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท โดยมอบหมายให้ นายสุราษฎร์ จิวประดิษฐกุล เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมาย มหาชน โดยรายละเอียดเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความ รับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปรากฏตาม **เอกสารแบบ 3**

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมอบหมายให้ นายอังกร อิ่มเอิบธรรม รองผู้อำนวยการ แผนก Trading เป็น ตัวแทนของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลและ ข่าวสารของบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และ ประชาชนทั่วไป ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุน สัมพันธ์ได้ที่

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์:

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

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปี 2566 ประกอบด้วย (1) นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 7480 และ/หรือ (2) นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบ บัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813 และ/หรือ (3) นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6660 แห่ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีดังนี้

1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

	ค่าตอบแทน (บาท)
ค่าสอบบัญชีของบริษัท	1,900,000
ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย	1,160,000

2 ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee)

สำหรับปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเป็นค่าบริการที่ไม่ให้ ความเชื่อมั่น (Non-assurance service) เป็นค่าบริการ เข้าร่วมสังเกตการณ์ การทำลายอาคาร เครื่องจักร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ถาวรอื่น ๆ ที่ไม่ได้ใช้งาน และต้องดำเนินการ รื้อถอนของโครงการ TVO1 จำนวน 60,000 บาท และ เป็นค่าบริการเข้าร่วมสังเกตการณ์ การทำลายบรรจุภัณฑ์ ที่เสื่อมสภาพ ล้าสมัย และไม่มีการใช้งาน จำนวน 20,000 บาท



8

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ

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 รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการเพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสอดคล้องกับมาตรฐานมาตรา 68 แห่ง

พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของ ก.ล.ต. และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่น และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2566 รศ.น.สพ.กิจจา อุไรวงศ์ กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประสงค์ขอลาออกเนื่องด้วยมีภารกิจอื่น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ลาออก และได้เสนอชื่อ ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์ ผู้มีประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและมีมติอนุมัติแต่งตั้ง ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์ เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566

นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติปรับปรุงแบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) ตามความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเปิดโอกาสให้กรรมการเพิ่มเติมทักษะความรู้ความเชี่ยวชาญจากหัวข้อเดิมที่ได้กำหนดไว้ เพื่อบันทึกเป็นข้อมูล และมีประโยชน์ต่อการพัฒนาโครงสร้างคณะกรรมการ รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด



แบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix)

ความรู้/ความชำนาญ											จำนวนกรรมการที่มีความรู้/ความชำนาญ	สัดส่วนกรรมการที่มีความรู้/ความชำนาญ
	ดร.สุวิทย์	นายอภิชาติ	นายวิฑูรย์	นางสาวสุวิทย์	ดร.สุวิทย์	นายอภิชาติ	นายวิฑูรย์	นางสาวสุวิทย์	นายอภิชาติ	นายวิฑูรย์		
ความรู้และประสบการณ์ในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์และน้ำมันพืช	●				●	●	●	●	●		8	67%
การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย การวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร	●		●		●	●				●	5	42%
การบริหารธุรกิจหรือการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท		●			●	●	●			●	6	50%
ความเชี่ยวชาญด้านการตลาดในประเทศ และ/หรือ ต่างประเทศ							●	●		●	4	33%
ความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน			●	●					●	●	4	33%
การบริหารความเสี่ยง การบริหารจัดการในภาวะปกติ			●						●	●	3	25%
การบริหารตามหลัก ESG	●						●			●	3	25%
การบริหารทรัพยากรบุคคล		●		●						●	4	33%
ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล				●					●	●	4	33%
กฎหมาย และ Compliance	●	●	●	●							4	33%

ปี 2566 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกรรมการทุกคนมีประสบการณ์การทำงานหรือเคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐและ/หรือภาคธุรกิจ โดยคณะกรรมการมีองค์ประกอบใน Board Skill Matrix อย่างหลากหลายสอดคล้องกับธุรกิจ กรรมการส่วนใหญ่มีความรู้และประสบการณ์ในอุตสาหกรรมวัตถุดิบอาหารสัตว์และน้ำมันพืชอันเป็นประโยชน์แก่บริษัท และมีความรู้ความสามารถด้านบริหารธุรกิจหรือการทำงานที่เกี่ยวข้อง

กับธุรกิจหลักของบริษัท พร้อมทั้งมีความเชี่ยวชาญในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย การวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร นอกจากนี้ มีความเชี่ยวชาญด้านการตลาดในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ รวมถึงมีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล การบริหารความเสี่ยงและการบริหารจัดการในภาวะปกติ และการบริหารตามหลัก ESG



นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศเชิญชวนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อและประวัติบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี โดยในปี 2566 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทมายังบริษัทล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องจากผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2565 จนถึงวันที่ 26 มกราคม 2566 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก.ล.ต. 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 ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือมีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า



- 5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนหน้า
- 6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนหน้า
- 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 ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่ยอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (9 ปี) โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระท่านใดที่ดำรงตำแหน่งวาระเกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี รายละเอียดวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ [เอกสารแนบ 1 หน้า 212-228](#)



การแต่งตั้งกรรมการ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3 ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
- 4 คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ บริษัทใช้คะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานกรรมการเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 4 คน คือ ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ (กรรมการอิสระ) นายวิชัย วิทยฐานกรณ์ (กรรมการ) นางสาวอริยญา วิทยฐานกรณ์ (กรรมการ) และนายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม (กรรมการ) กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง โดยกรรมการทั้ง 4 คน ได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้วว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท 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 2566 ไม่มีกรรมการบริษัทรายใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท



การดำรงตำแหน่งของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเรื่องการเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากกิจการที่ต้องได้รับการสนับสนุนจากกิจการของบริษัท เช่น การเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย ซึ่งเป็นไปเพื่อการควบคุม เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และกิจการนั้นต้องไม่เป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ยังสามารถนำความรู้และประสบการณ์จากการไปทำหน้าที่กรรมการในบริษัทอื่น มาช่วยเสริมประโยชน์กับบริษัทได้

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

การพัฒนากรรมการ

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

นอกจากนี้ ในปี 2566 กรรมการทั้ง 12 คน ได้เข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาอัปเดตความรู้ หัวข้อ อัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 เพื่ออัปเดตข้อมูลความรู้นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ อาทิ นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท นโยบายการรับการให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น รวมถึงกิจกรรมอบรมสัมมนาเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจ ดังรายละเอียดต่อไปนี้



ตารางการอบรมของกรรมการ

รายชื่อ	หลักสูตร	สถาบัน
1. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์*	Director Certification Program (DCP) รุ่น 353	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
2. นายพายุชัย จันทรพิทักษ์	Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
	หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 43	
3. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
4. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
	Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1	
	The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 4	
5. นายคุณา วิทยฐานกรณ์	Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
	Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1	

หมายเหตุ: * ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ เข้ารับการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 353 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในวันที่ 16 มกราคม ถึง 13 กุมภาพันธ์ 2567

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท สำหรับกรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ โดยจัดให้มีหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดโปรแกรมเข้าเยี่ยมชมโรงงานและกระบวนการผลิต จัดทำคู่มือกรรมการเพื่อให้คำแนะนำเกี่ยวกับบริษัท เช่น วัสดุภัณฑ์ เป้าหมายบริษัท ภาพรวมของอุตสาหกรรม ตลอดจนข้อบังคับบริษัท กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกรอบการทำงาน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งเรื่องที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิง และสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท หรือฝ่ายจัดการเพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2566 เลขานุการบริษัทได้จัดเตรียมคู่มือกรรมการอันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ ซึ่งประกอบด้วย 1) ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ได้แก่ ประวัติบริษัท ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างและผังโครงสร้างองค์กร เป็นต้น 2) ข้อมูลด้านกฎหมายและข้อบังคับ และ 3) ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและบริษัทภิบาล ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ วัฒนธรรมการทำงาน การดำเนินงานด้านความยั่งยืน กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายด้านบริษัทภิบาล เป็นต้น ประธานกรรมการ ได้มีโอกาสพูดคุยหารือกับกรรมการใหม่ ก่อนการประชุมคณะกรรมการ และในปี 2566 ได้มีการจัดให้คณะกรรมการรวมถึงกรรมการใหม่ ได้เข้าเยี่ยมชมโรงงานและกระบวนการผลิต รวมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566



ผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ส่วนการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องงานคณะกรรมการบริษัท อาทิ เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยให้ได้รับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติหน้าที่ ที่จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2566 เลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้แก่ CGR Workshop 1&2: สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2566 การสัมมนา ASEAN CG Scorecard Coaching นอกจากนี้ ได้รับการอบรมจัดโดย ก.ล.ต. ได้แก่ สัมมนาหัวข้อ บทบาทหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน การอบรมเชิงปฏิบัติการเรื่องการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CFO) รุ่น 1&2 รวมทั้ง ได้รับการอบรมจัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ได้แก่ การจัดทำรายการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน และอบรมเทคนิคการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นต้น

การสืบทอดตำแหน่งงาน

เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและให้เกิดความต่อเนื่องในการบริหารกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้ฝ่ายบริหารมีแผนสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญของบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งกำหนดความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของตำแหน่งงานที่มีความสำคัญ และมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ตลอดจนจัดทำแผนการประเมินความรู้ความสามารถ จุดอ่อน จุดแข็ง และความพร้อมของพนักงานระดับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อหาผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าร่วมโปรแกรมพัฒนาเฉพาะรายบุคคล ซึ่งเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีศักยภาพให้มีความพร้อมในการบริหารกิจการ รองรับการขยายธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของบริษัท รวมถึงทดแทนกรณีการเกษียณอายุ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่รายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำสรุปและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติเห็นชอบแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยมีการวางแผนการอบรมพัฒนาเพิ่มศักยภาพในด้านต่าง ๆ พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบความคืบหน้า



การประเมินผลการปฏิบัติงาน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง ทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท และมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการทั้งคณะ และประเมินกรรมการรายบุคคล ซึ่งผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการ และปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ และการดำเนินธุรกิจต่อไป ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทมีหัวข้อในการประเมินดังนี้

หัวข้อการประเมินกรรมการทั้งคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนานตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

หัวข้อการประเมินกรรมการรายบุคคล

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบรายคณะ โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยจัดทำขึ้นตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละคณะ และอ้างอิงแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ ให้รายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปี โดยเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ เป็นผู้จัดส่งแบบการประเมินให้กรรมการแต่ละท่าน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และเลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมเพื่อนำผลการประเมินการปฏิบัติงานของแต่ละคณะ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามกฎหมายและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล เลขานุการบริษัทได้สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท ทั้งการประเมินกรรมการทั้งคณะ และการประเมินกรรมการรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โดยผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยมีรายละเอียดดังนี้



คณะกรรมการบริษัท	ผลประเมิน
การประเมินกรรมการทั้งคณะ	89.1%
การประเมินกรรมการรายบุคคล	92.3%
คณะกรรมการชด้อย	ผลประเมิน
คณะกรรมการตรวจสอบ	100.0%
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	100.0%
คณะกรรมการ ESG	99.0%

การประเมินผลการปฏิบัติงานของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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
- 10 คุณลักษณะส่วนตัว

โดยเลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการบริษัททุกท่าน รวมถึงกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรวบรวมผลการประเมินรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจัดให้มีการอภิปรายเพื่อให้ความเห็นในการปรับปรุงผลการปฏิบัติงาน

ในปี 2566 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอยู่ในเกณฑ์ดี คิดเป็นร้อยละ 84.0

8.1.2 การเข้าร่วมประชุม และการจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าทั้งปี การประชุมคณะกรรมการอาจดำเนินการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัท รับผิดชอบในการส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมให้กรรมการไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม สอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน อย่างไรก็ตาม การกำหนดวันประชุมอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมขึ้นอยู่กับความสำคัญของวาระการประชุมที่จะต้องนำเข้าพิจารณา

โดยในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 8 ครั้ง สัดส่วนการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทที่คิดเป็นร้อยละ 98.1 และเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมให้กรรมการไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทปี 2567 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมตลอดทั้งปีไว้ล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าวล่วงหน้าตั้งแต่ปลายเดือนตุลาคมปี 2566 สำหรับการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ อย่างไรก็ตาม หากไม่มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในเดือนนั้น ฝ่ายจัดการจะมีการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์



ปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง ดังนี้

การประชุม คณะกรรมการ	วันที่จัดประชุม
ครั้งที่ 1/2566	24 กุมภาพันธ์ 2566
ครั้งที่ 2/2566	10 มีนาคม 2566
ครั้งที่ 3/2566	12 พฤษภาคม 2566
ครั้งที่ 4/2566	21 กรกฎาคม 2566
ครั้งที่ 5/2566	11 สิงหาคม 2566
ครั้งที่ 6/2566	10 พฤศจิกายน 2566
ครั้งที่ 7/2566	24 พฤศจิกายน 2566
ครั้งที่ 8/2566	15 ธันวาคม 2566

วาระการประชุม

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการ และกำหนดระเบียบวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ และเลขานุการบริษัทอาจนำเสนอวาระที่เกี่ยวข้องกับระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ให้ครบถ้วน นอกจากนี้ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในวาระสำคัญอาจได้รับมอบหมายให้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่จำเป็นเพิ่มเติมได้

องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการมาประชุมไม่ต่ำกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงนับเป็นองค์ประชุม การประชุมดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายในรูปแบบที่เหมาะสมในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีวาระสำคัญที่ต้องอนุมัติองค์ประชุมต้องมีจำนวนกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดขณะที่ตอนลงมติ เพื่อร่วมกันพิจารณาวาระที่สำคัญ ๆ

การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมากเป็นหลัก โดยให้กรรมการหนึ่งคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

เลขานุการบริษัทได้รับมอบหมายให้เข้าร่วมประชุม โดยเป็นผู้ดูแลการจัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล เอกสารรายงานที่รับรองแล้ว หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมทั้งหมด เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

การประชุมที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประชุมกันเองของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยการประชุมเป็นไปอย่างอิสระและไม่มีการบริหารจัดการเข้าร่วม เพื่ออภิปรายปัญหาธุรกิจ รวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาต่าง ๆ ของบริษัท และรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2566 กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมร่วมกัน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินงานของบริษัทภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป การบริหารความเสี่ยงขององค์กร กลยุทธ์องค์กร และทิศทางการดำเนินธุรกิจในอนาคตที่บริษัทต้องให้ความสำคัญ ตลอดจนการดำเนินงานด้าน ESG เพื่อความยั่งยืนขององค์กร



สรุปการเข้าประชุมในปี 2566 ของ คณะกรรมการ/คณะทำงาน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี	ประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประชุมคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่
1. ดร. สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานกรรมการ (อิสระ)	8/8 (100%)	-	4/4	3/3	1/1	1/1	-
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	รองประธานกรรมการ (อิสระ)	8/8 (100%)	5/5	4/4	-	1/1	1/1	4/4
3. รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ¹	กรรมการ (อิสระ)	2/2 (100%)	-	2/2	-	1/1	-	-
4. นายวิฑูรดา ตระกูลฮุน	กรรมการ (อิสระ)	8/8 (100%)	5/5	-	3/3	1/1	1/1	4/4
5. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสภิตย์	กรรมการ (อิสระ)	8/8 (100%)	5/5	-	-	1/1	1/1	-
6. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ ²	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)	-	1/1	-	-	1/1	-
7. นายพายุชัย จันทรพิทักษ์	กรรมการ	8/8 (100%)	-	-	3/3	1/1	1/1	-
8. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	8/8 (100%)	-	-	3/3	1/1	1/1	-
9. นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	6/8 (75%)	-	-	-	1/1	1/1	-
10. นายวัชร วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	8/8 (100%)	-	-	-	1/1	-	-
11. นายเอกรัฐ วงศ์สุกชาติกุล	กรรมการ	8/8 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
12. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	กรรมการ	8/8 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
13. นายคณา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	8/8 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	4/4
รวม		98.1%						

หมายเหตุ: ¹ รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566

² ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566



คำตอบแทนกรรมการ

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

โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชดเชย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนจากการทำงานในฐานะพนักงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และเงินรางวัล ดังนี้

คำตอบแทนกรรมการบริษัท

ให้กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเฉลี่ยไม่เกินเดือนละ 600,000 บาท โดยให้พิจารณาแบ่งจ่ายตนเอง

คำตอบแทนกรรมการชดเชย

มีรายละเอียดดังนี้

คณะอนุกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
คณะ-กรรมการตรวจสอบ	ประธาน	50,000
	กรรมการ	40,000
คณะ-กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	40,000
	กรรมการ	30,000
คณะ-กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	ประธาน	40,000
	กรรมการ	30,000

เงินรางวัล

ให้กรรมการบริษัทได้รับเงินรางวัลประจำปี ในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยให้พิจารณาแบ่งจ่ายตนเอง ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดเงินรางวัลประจำปี เป็นจำนวนเงิน 7 ล้านบาท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอเงินรางวัลประจำปี 2566 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันศุกร์ที่ 26 เมษายน 2567

อื่น ๆ

ประกันความรับผิดของกรรมการ วงเงิน 100 ล้านบาท

ในปี 2566 ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการรวม 13 ราย เท่ากับ 7.58 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน จำนวน 3,500,000 บาท เบี้ยประชุม จำนวน 2,420,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ จำนวน 650,000 บาท และค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 370,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการ ESG จำนวน 360,000 บาท และค่าตอบแทนคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ จำนวน 280,000 บาท นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้วบริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2566 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ในวันศุกร์ที่ 26 เมษายน 2567 โดยมีรายละเอียดดังนี้



ค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2566

รายชื่อ		ค่าตอบแทน รายเดือน (12 เดือน)	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	ค่าตอบแทน คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ค่าตอบแทน คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	ค่าตอบแทน คณะกรรมการ สิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัท ภิบาล	ค่าตอบแทน คณะกรรมการ ทำงาน ขับเคลื่อน ธุรกิจใหม่	รวม ค่าตอบแทน
1. ดร.สุวิทย์	เมธีปกรณ์	1,200,000	680,000	-	160,000	120,000	-	2,160,000
2. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์	600,000	320,000	250,000	120,000	-	120,000	1,410,000
3. รศ.น.สพ.กิจจา	อุไรรงค์ ¹	200,000	80,000	-	60,000	-	-	340,000
4. นายวิฑูร	ตระกูลสุน	600,000	320,000	200,000	-	90,000	80,000	1,290,000
5. นางสาวกัทรวรรณ	มานัสสกิจย์	600,000	320,000	200,000	-	-	-	1,120,000
6. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา	สุรทัตต์ ²	300,000	160,000	-	30,000	-	-	490,000
7. นางสาวอริญญา	วิทยฐานกรณ์		80,000	-	-	90,000	-	170,000
8. นายวิชัย	วิทยฐานกรณ์		60,000	-	-	-	-	60,000
9. นายพาชัย	จันทร์พิทักษ์		80,000	-	-	60,000	-	140,000
10. นายวัชร	วิทยฐานกรณ์		80,000	-	-	-	-	80,000
11. นายเอกรัฐ	วงศ์สุกชาติกุล		80,000	-	-	-	-	80,000
12. นายวรวิทย์	ตั้งพิรุฬห์ธรรม		80,000	-	-	-	-	80,000
13. นายคณา	วิทยฐานกรณ์		80,000	-	-	-	80,000	160,000
รวม		3,500,000	2,420,000	650,000	370,000	360,000	280,000	7,580,000

หมายเหตุ: ¹ รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566

² ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566



8.1.3 การกำกับดูแล บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และบริษัทร่วมในการร่วมลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับกิจการในด้านต่างๆ ภายใต้เกณฑ์เดียวกันกับบริษัท คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เพื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยให้สอดคล้องกับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทได้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นผู้แทนบริษัท เพื่อเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท พรอดดิจี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยของบริษัท เพื่อให้มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญ และช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตาม นโยบายและแนวปฏิบัติ ในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรมสัมมนาให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ “อัปเดตจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ซึ่งครอบคลุมถึงหัวข้อนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการรับ/การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้ง ให้ข้อมูลความรู้ และแนวปฏิบัติด้าน ESG ในวันที่ 8, 15 และ 20 ธันวาคม รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลการจัดอบรมดังกล่าวในรูปแบบวีดิทัศน์ผ่านไลน์แชทบอท “น้องอู่น” แก่พนักงานทุกคน นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้ การดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ครอบคลุมในเรื่องการดูแลพนักงาน สิทธิมนุษยชน การแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม การดูแลสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมการทำงาน การดูแลรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีในประเด็นหลักดังนี้



การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีหลักการว่าการพิจารณาทำรายการใดๆ รวมถึงการอนุมัติการทำรายการต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยยึดถือนโยบายให้ทุกรายการเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ และต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนการพิจารณาและการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียส่งให้กับเลขานุการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ เพื่อป้องกันดูแลไม่ให้เกิดการฉ้อโกง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือนำไปเปิดเผยให้แก่บุคคลอื่นทราบ รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ โดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

■ กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อดำเนินการแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

■ บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจ้งทางจดหมายหรืออีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว

■ เลขานุการบริษัทได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้กรรมการลงนามรับรองก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทั้งต้นปีและปลายปีและการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีในเอกสารแนบ ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

ในปี 2566 กรรมการมีการขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง จากการตรวจสอบพบว่าการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทอย่างครบถ้วน และไม่มีการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เลขานุการบริษัทได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบรายละเอียดตาม [เอกสารแนบ 1 หน้า 212-228](#)



การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้สื่อสารและเชิญชวนคู่ค้าให้เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยเพื่อร่วมสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการปฏิบัติงานร่วมกัน พร้อมสนับสนุนคู่ค้าในการนำไปปฏิบัติหรือประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ทั้งยังขอความร่วมมือจากคู่ค้า งดการให้ของขวัญทุกประการแก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทในทุกเทศกาล นอกจากนี้ บริษัทได้มีการทบทวนระเบียบการร้องเรียน และคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทบทวนปรับปรุงคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 เพื่อให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และบริษัทได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและระเบียบข้อร้องเรียน ภายใต้หัวข้อ 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ในแบบ 56-1 One Report หน้า 66-93 และบนเว็บไซต์ของบริษัท

และด้วยความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย และได้รับรองการเป็นสมาชิก เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2562 และเมื่อปี 2565 บริษัทได้รับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยในปี 2566 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็นโครงการพิเศษที่แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจโปร่งใสไปยังบริษัทคู่ค้า ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทได้ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

1 การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ

ในปี 2566 บริษัทได้มีการทบทวนและแต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ตามแนวนโยบายและกรอบการดำเนินงานที่ได้รับจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ ทำหน้าที่จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Management Plan) กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเสี่ยงที่ทนรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) พร้อมทั้งมีการติดตามการดำเนินงาน สื่อสารและผลักดันให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติ มีการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

2 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงทางทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- สำนักตรวจสอบภายในจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญ ๆ เช่น ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการขาย ระบบการบันทึกบัญชี การชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม
- จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียน การกระทำผิด การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท หรือข้อปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และมาตรการการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียน มีการเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบ และกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- หัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติ การปรับปรุงแก้ไข ข้อบกพร่อง (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามสายงานตามลำดับ



3 การฝึกอบรมและการสื่อสาร

บริษัทวางแผนการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี เช่น จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการให้/การรับของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรอง โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรม สัมมนาให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในวันที่ 8, 15 และ 20 ธันวาคม 2566 เพื่อสร้างความเข้าใจ ในการนำไปปฏิบัติจริงตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท นอกจากนี้ พนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงนโยบายต่าง ๆ ผ่านระบบ สื่อสารภายในบริษัท (intranet) โลกออนไลน์ของหน่วยงาน และอีเมลของบริษัท ตลอดจนสื่อสารนโยบายต่อต้าน การคอร์รัปชันไปยังคู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ รวมถึง ตัวแทนทางธุรกิจตามช่องทางที่เหมาะสม เพื่อให้รับทราบ และถือปฏิบัติร่วมกัน

4 แนวทางในการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

ในปี 2566 บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน การกระทำผิดทุจริต หรือคอร์รัปชันแต่ประการใด ทั้งนี้ บริษัทจัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินการตามมาตรการ ต่อต้านการคอร์รัปชันและรายงานต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ และคณะกรรมการ ESG พร้อมทั้งรายงานสรุป ให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปีด้วย

5 การสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของ กระบวนการทั้งหมด

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลทั้งหมด และให้ความเห็นชอบต่อความครบถ้วนเพียงพอของ กระบวนการ พร้อมทั้งลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

บริษัทเปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและ ข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านทางไปรษณีย์ อีเมล และโทรศัพท์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็น อิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายสำนักตรวจสอบ ภายในทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว

ในปี 2566 บริษัทได้ทบทวนปรับปรุงระเบียบการร้องเรียนให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ทั้งนี้ ไม่พบการแจ้งเบาะแสและ ข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือการละเมิดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการของบริษัท

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคล (Data Privacy) เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จึงได้ กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นแนวทาง มาตรการด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล ส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ และ แนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้เผยแพร่ นโยบายบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูล ส่วนบุคคล ฉบับเกี่ยวกับผู้ให้บริการ ลูกค้า คู่ค้า พร้อมทั้ง **ประกาศ บนเว็บไซต์ของบริษัท**



8.2

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 5 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ

รายชื่อ		ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี 2566
1. นายอภิชาติ	จิระพันธุ์	ประธาน (อิสระ)	5/5
2. นายวิฑูร	ตระกูลอุบล	กรรมการ (อิสระ)	5/5
3. นางสาวภัทรวรรณ	มานัสศักดิ์	กรรมการ (อิสระ)	5/5

โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2566 มีดังนี้

- 1 รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 2 บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ
- 3 บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4 ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และชื่อเสียงของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นชอบให้ นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ และ/หรือนายฉัตรชัย เกษมศรี ธนาวัฒน์ และ/หรือนายวิชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี

บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (ที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน) ทุก 7 รอบปีบัญชี โดยสามารถหมุนเวียนไปใช้ผู้สอบบัญชีรายอื่นในสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันได้

- 5 รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
- 6 ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท



8.3

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และกำหนดให้มีการประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรวม 4 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี 2566
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธาน (อิสระ)	4/4
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	กรรมการ (อิสระ)	4/4
3. ศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ¹	กรรมการ (อิสระ)	2/2
4. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ ²	กรรมการ (อิสระ)	1/1
5. นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	4/4

หมายเหตุ: ¹ รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566

² ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

ด้านการสรรหา

- 1 พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ได้ออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่

26 มกราคม 2566 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ นายวิชัย วิทยฐานกรณ์ นางสาวอรัญญา วิทยฐานกรณ์ และนายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



2 พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ (อิสระ) แทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งระหว่างปี 2566 ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิสา สุรทัตต์ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้ง กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้อง ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท และ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) รวมทั้งพิจารณาจากบัญชีรายชื่อกรรมการ (Director's Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ ไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติตาม ข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

3 พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยที่ว่างลงปี 2566 ได้แก่ ตำแหน่งกรรมการคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน จึงได้เสนอแต่งตั้ง ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิสา สุรทัตต์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา และแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ที่สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ บริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของ ทักษะ (Board Skill Matrix) รวมทั้งพิจารณาจากบัญชี รายชื่อกรรมการ (Director's Pool) ของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริษัทได้มี มติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน

ด้านกำหนดค่าตอบแทน

1 พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ประจำปี 2566 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เงินรางวัล และค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบริษัท ภิบาล เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาอนุมัติ โดยคำนึง ถึงปัจจัยต่าง ๆ และความเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2566 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ในปัจจุบัน หลักการและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึง ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนในอุตสาหกรรม เดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2 พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการกำกับการดำเนิน โครงการ (Project Steering Committee) โดยพิจารณา จากภาระหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดย คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

3 พิจารณาค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2566 ภายใต้หลักเกณฑ์ ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากผล การปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ



คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (คณะกรรมการ ESG) ประกอบด้วยกรรมการ (อิสระ) กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน มีการเรียกประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการ ESG รวม 3 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการ 2 คน (กรรมการหนึ่งท่านเป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการนโยบายสิ่งแวดล้อม สังคม บริหารความเสี่ยง และการกำกับปฏิบัติตามกฎหมาย	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี 2566
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธาน (อิสระ)	3/3
2. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน	กรรมการ (อิสระ)	3/3
3. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	3/3
4. นายพาชัย จันทรพิทักษ์	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3/3

ในปี 2566 คณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

- 1 พิจารณาและให้ความเห็นต่อร่างนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับ สิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้ง แผนนโยบาย แผนปฏิบัติ เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัย
- 2 พิจารณาสอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้าน สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล
- 3 เสนอแนะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล ที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การ ปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานหรือชื่อเสียงของบริษัทแก่ คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้คำแนะนำในการปรับปรุง นโยบาย การปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง
- 4 ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทได้รับเชิญจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เข้าร่วม “โครงการต้นแบบการบริหารจัดการ ด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ” โดยมีระยะเวลาโครงการ

ตั้งแต่พฤษภาคมจนถึงพฤศจิกายน 2566 จากการเข้าร่วม โครงการนี้ บริษัทได้ใช้เครื่องมือที่เรียกว่า **Task Force on Climate-related Financial Disclosure (TCFD)** ในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศอย่างรอบด้าน ทั้งการประเมินความเสี่ยงและ โอกาสที่เกิดขึ้น การวางแผนกลยุทธ์และการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร การวิเคราะห์สถานการณ์ (Climate Scenario Analysis) และผลกระทบทางการเงิน รวมถึงสนับสนุน ให้มีการจัดทำแผนการดำเนินงาน (Climate Action Plan) ของ บริษัทที่จะมุ่งสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emissions) ในปี ค.ศ. 2060 เพื่อให้บริษัทมีแผน การดำเนินงานที่สอดคล้องกับเป้าหมาย ทั้งระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว อย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น

คณะกรรมการ ESG มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการองค์กร สู่ความยั่งยืนในระยะยาว ควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่มูลค่า มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการขององค์กรให้ครอบคลุมและ เชื่อมโยงทุกด้านทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม การบริหารความเสี่ยง ด้านบรรษัทภิบาล และการกำกับปฏิบัติตามกฎหมาย อย่างต่อเนื่อง มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ ESG อย่างครบถ้วน สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



9

การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

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 และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Compliance) โดยสนับสนุนฝ่ายบริหารให้มีการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน กำหนดอำนาจการดำเนินการที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบ กำกับดูแลและสอบทานระบบ การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐาน สากล และดำเนินการสอบทานระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ ขึ้นตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้ายหรือเลิกจ้าง และประเมินผลปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในอิสระและหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความอิสระในการเข้าถึงข้อมูลในการตรวจสอบ ดำเนินการ ตรวจสอบ ประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพ ของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการระบบงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ซึ่งจัดทำขึ้นตามแนวความเสี่ยง (Risk-based Approach) อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีการรายงานผลการตรวจสอบ และผลการติดตามความคืบหน้า การดำเนินการของฝ่ายบริหารโดยตรงต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2566 ได้ดำเนินการให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบ การควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ตามแบบประเมินของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่ฝ่ายบริหารได้จัดทำ และผลการสอบทานการประเมินระบบ การควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอในการดำเนินการ การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของบริษัท สามารถ สรุปแยกตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในได้ ดังนี้



1 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อตรงและจรรยาบรรณในการดำเนินงาน พร้อมทั้งการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี และเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน มีการจัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม เพื่อให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพ และการดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน ตลอดจนกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ มอบหมายอำนาจอย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กร และพนักงานทุกคนทราบถึงบทบาทอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเอง มีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงาน รวมถึงได้กำหนด นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดให้บุคลากรทุกคน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน และชำระไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดี ทั้งนี้ บริษัทได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าวแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอ

2 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มมูลค่าของกิจการ สร้างความเชื่อมั่นในการนำพองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว จึงจัดให้มีคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Working Team) แต่งตั้งโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามนโยบาย กรอบการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบายแผนธุรกิจ โดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ทั้งทั้งองค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

■ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรตามกรอบ COSO-ERM และมโนนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

■ บริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยวิเคราะห์ ประเมิน ความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน ที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยจัดทำในรูปแบบแผนภาพความเสี่ยง (Risk Matrix) และแผนจัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการต่าง ๆ ทั่วทั้งองค์กร โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีกระบวนการทบทวน ติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องตระหนักและให้ความสำคัญ

■ ได้นำดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) และเก็บสถิติเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงอย่างเป็นระบบ สำหรับใช้วิเคราะห์และเฝ้าระวังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อนำมากำหนดและทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงให้ตอบสนอง ต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างมีประสิทธิภาพ และทันท่วงที

■ มีช่องทางสื่อสารด้านความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยเปิดช่องทางการติดต่อสื่อสารกลางผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท



3 บริษัทได้กำหนดกิจกรรมควบคุม โดยคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดี เช่น มีการแบ่งแยกหน้าที่ กำหนดอำนาจอนุมัติและดำเนินการ รวมถึงการมอบอำนาจอนุมัติ เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจกันได้ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำธุรกรรมและการอนุมัติที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นต้น รวมถึงจัดทำระเบียบบริษัท นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของบุคลากรแต่ละระดับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดการควบคุมด้านสารสนเทศ เช่น กำหนดสิทธิ์การปฏิบัติงานในระบบ SAP (Access Control) ให้สอดคล้องกับหลักการแบ่งแยกหน้าที่ที่ดี มีการติดตั้งระบบและอุปกรณ์ Firewall เพื่อป้องกันการเข้าถึงจากภัยคุกคามจากภายนอกทุกช่องทาง มี Solution Firewall Backup ติดตั้งโปรแกรม Anti-Virus ทุกเครื่อง เพื่อป้องกันข้อมูลเสีย สูญหายจากการติด Virus เป็นต้น

4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล บริษัทใช้โปรแกรม SAP ในการรวบรวมและประมวลผลข้อมูลทางธุรกิจ ทั้งกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนต่าง ๆ 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 เพื่อให้พนักงานและบุคคลภายนอกเชื่อมั่นได้ว่าเรื่องร้องเรียนจะได้รับการพิจารณาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และเป็นความลับภายในเวลาที่เหมาะสม

5 บริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยในปี 2566 ได้จัดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และมีผู้ตรวจสอบภายในอิสระร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทาน เพื่อให้ความมั่นใจว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ เหมาะสม และมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยได้ตรวจสอบกิจกรรมต่าง ๆ ตามแผนตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะสนับสนุนการควบคุมภายใน ซึ่งฝ่ายบริหารรับทราบและดำเนินการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ โดยจะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อปรับปรุงให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับกฎ ระเบียบ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) โดยผ่านกระบวนการประเมินตนเองทุก ๆ 3 ปี มีการสอบทานและลงนามรับรองโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อยืนยันว่าบริษัท มีการกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และมีมาตรการในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ตามเกณฑ์ที่ CAC กำหนด

ทั้งนี้ บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในสังกัดสำนักตรวจสอบภายใน โดยมีนายกฤษฎ์ กองแก้ว เป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ผู้ซึ่งมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม อีกทั้งมีบทบาทหน้าที่ในการจัดทำแผนและปฏิบัติการตรวจสอบภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงประสานงานและติดตามด้านสิ่งแวดล้อม สังคม บริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในปรากฏใน **เอกสารแนบ 3**



9.2

รายการระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการ
ระหว่างบริษัท บริษัทย่อย
และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ตามความจำเป็นและเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคา ระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่เหมาะสมและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ การทำรายการระหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน ด้วยราคาและเงื่อนไขที่ไม่ด้อยไปกว่าราคาตลาด (Market Price) โดยมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาทบทวนและอนุมัตินโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เหมาะสมและสอดคล้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”**

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติ
การทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการ และเงื่อนไขตามที่ระบุในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อเกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องต้องพิจารณาความจำเป็น ความสมเหตุสมผลของการทำรายการ โดยเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่ไม่ด้อยไปกว่าราคาตลาด ต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อแจ้งต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการนั้น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณีตามหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการที่ ก.ล.ต. กำหนด) พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยให้จัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันรายงานในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกัน บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

ในระหว่างปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยกรรมการอิสระไม่มีความเห็นต่อการทำรายการที่แตกต่างจากมติกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน (ข้อ 6) ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

นโยบายและแนวนโยบายในการทำรายการ
ระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายในการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นเป็นประจำต่อไปในอนาคต ซึ่งบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการให้รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	
บริษัท พรอดดี จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีส่วนถือหุ้นร้อยละ 31.85 กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนถือหุ้นใน บมจ.พรอดดีจิวเวลลี่ 9.51 บมจ. พรอดดีจิ มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกับบริษัทจำนวน 3 คน และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามจำนวน 3 คน กรรมการของบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใน บมจ. พรอดดีจิ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทสั่งซื้อซื้อบรรจุภัณฑ์ขวด PET และ ขวด Pre-Form จาก บมจ. พรอดดีจิ เพื่อใช้บรรจุ นํ้ามันพืชเพื่อจำหน่าย บริษัทว่าจ้าง บมจ. พรอดดีจิ ปรับปรุงแปลงแม้มัพพ์ ขวดนํ้ามันพืช บริษัทขายนํ้ามันพืชให้กับ บมจ.พรอดดีจิเพื่อนำไปประกาศการกุศลในราคาที่ไม่ได้เปรียบกับกลุ่มลูกค้าประเภทขายส่ง 	<p>ค่าซื้อสินค้า</p> <p>343.38</p> <p>เจ้าหน้าที่การค้า</p> <p>59.72</p> <p>ค่าขายสินค้า</p> <p>-</p> <p>ลูกหนี้</p> <p>-</p>	<p>ค่าซื้อสินค้า</p> <p>328.26</p> <p>เจ้าหน้าที่การค้า</p> <p>40.59</p> <p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.01</p> <p>ลูกหนี้</p> <p>-</p> <p>ค่าบริการจ่าย</p> <p>0.30</p> <p>เจ้าหน้าที่การค้า</p> <p>0.02</p>	<p>ค่าซื้อสินค้า</p> <p>207.93</p> <p>เจ้าหน้าที่การค้า</p> <p>37.52</p> <p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.01</p> <p>ลูกหนี้</p> <p>-</p> <p>ค่าบริการจ่าย</p> <p>0.01</p> <p>เจ้าหน้าที่การค้า</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> มีสัญญาการสั่งซื้อระยะเวลา 3 ปี เริ่มวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2568 <p>ความเห็นคณะกรรมการ/</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปี 2566 รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีการจัดซื้อจัดจ้างผ่านคณะกรรมการคัดเลือกผู้ผลิตขวดและฝาบรรจุภัณฑ์ โดยมี การกำหนดราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่ซื้อขายในตลาดตามปกติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	
บริษัท ไทยา จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนการถือหุ้นในไทยธารวร้อยละ 4.55 มีการรวมการร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ บมจ.ไทยา 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้แก่ บมจ.ไทยา เพื่อนำไปขายต่อ 	ค่าขายสินค้า 13.69 ลูกหนี้การค้า 3.84 เจ้าหนี้อื่น -	ค่าขายสินค้า 15.67 ลูกหนี้การค้า 1.36 เจ้าหนี้อื่น -	ค่าขายสินค้า 4.98 ลูกหนี้การค้า 0.32 ค่า Reprocess 0.15 เจ้าหนี้อื่น -	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทปฏิบัติตาม บมจ.ไทยาเหมือนเป็นบริษัทคู่ค้ารายหนึ่งเสมอตั้งแต่ผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ดังนั้นบริษัทจึงให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บมจ.ไทยาไม่ต่างไปจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีข้อกำหนดราคาที่เกิดขึ้นกับราคาซื้อขายในตลาดตามปกติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	
บริษัท โกลเด้น เอร์ดี จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้บริหารของบริษัท และ ผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วน การถือหุ้นใน บริษัท โกลเด้นเอร์ดี จำกัด รวมร้อยละ 30.03 มีการรวมการร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มี อำนาจลงนามผูกพันของ บจก. โกลเด้น เอร์ดี 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืช ให้กับ บจก. โกลเด้น เอร์ดี เพื่อเป็นน้ำมัน สวัสดิการให้แก่พนักงาน 	<p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.27</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>0.09</p>	<p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.34</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>0.09</p>	<p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.12</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>0.08</p>	<ul style="list-style-type: none"> ราคาที่ขายให้ใกล้เคียงราคาที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าประเภทขายส่ง ทั้งนี้เพื่อให้เป็นสวัสดิการ ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง ในการจัดซื้อแต่ละครั้ง บริษัทจะมีกระบวนการ สอบทานเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขของผู้ผลิต ด้วยรายอื่น ๆ <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> ด้านการขาย : รายการที่เกิดขึ้นเป็นการทำตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท โดยราคาขายไม่ต่ำกว่าราคาที่ขายให้กับลูกค้าประเภทขายส่ง ในช่วงเวลาเดียวกัน



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	
บริษัทน้ำมันไบโอดีเซลไทย จำกัด	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท น้ำมันไบโอดีเซลไทย จำกัด ด้วยสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 14	<ul style="list-style-type: none">■ บมจ.พรอดิจิ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้ขายขวด PET ให้แก่ บจก.น้ำมันไบโอดีเซลไทย เพื่อใช้บรรจุน้ำมันพืช■ บมจ.น้ำมันพืชไทย ส่งซื้อเครื่องจักรจาก บจก. น้ำมันไบโอดีเซลไทยเพื่อใช้ในการบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการกลั่น	ค่าขายสินค้า 45.39	ค่าขายสินค้า 49.40	ค่าขายสินค้า 43.57	<ul style="list-style-type: none">■ การเข้าทำการค้าที่ไม่มีสัญญาและมีราคาเงื่อนไขเป็นไปตามตลาดและการค้าทั่วไป■ ในการจัดซื้อแต่ละครั้ง บริษัทจะมีกระบวนการสอบทานเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขของผู้ผลิตรายอื่น ๆ <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none">■ บมจ.พรอดิจิ ได้ยืนยันว่าเป็นธุรกรรมตามปกติซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ด้วยเงื่อนไขการค้าเช่นเดียวกันที่จำหน่ายให้ลูกค้ารายอื่น
			ลูกหนี้การค้า 4.66	ลูกหนี้การค้า 4.35	ลูกหนี้การค้า 5.02	
			ค่าซื้อสินค้า 5.36	ค่าซื้อสินค้า 1.34	ค่าซื้อสินค้า 13.04	



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	
บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เซียร์ กรุ๊ปโฮลดิ้งส์ จำกัด จำนวนร้อยละ 23.41 มีการรวมการร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจลงนาม 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้แก่ บจก.เซียร์ กรุ๊ปโฮลดิ้งส์ เพื่อนำไปแจกเป็นของกำนัล 	<p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.02</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>-</p>	<p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.01</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>-</p>	<p>ค่าขายสินค้า</p> <p>0.01</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทปฏิบัติตาม บจก.เซียร์ กรุ๊ปโฮลดิ้งส์ เหมือนผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ ดังนั้น บริษัทจึงให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บจก.เซียร์ กรุ๊ปโฮลดิ้งส์ ไม่ต่างไปจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท โดยราคาขายไม่ต่ำกว่าราคาที่ขายให้กับลูกค้ารายอื่นในช่วงเวลาเดียวกัน



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 65	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	
บริษัท ฟิลา ฟลีส จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนการถือหุ้นใน บจก.ฟิลา ฟลีส รวมน้อยละ 92.50 มีการรวมการร่วมทุนกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้กับ บจก. ฟิลา ฟลีส เพื่อนำไปขายต่อให้กับพนักงานของ บจก. ฟิลา ฟลีส อีกทอดหนึ่งเพื่อเป็นน้ำมันสวัสดิการให้แก่พนักงาน 	ค่าขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า -	ค่าขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า -	ค่าขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า -	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง ราคาที่ขายให้แต่ละลูกค้าใกล้เคียงกับที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าประเภทขายส่ง ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นสวัสดิการไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง

ส่วนที่
3
งบการเงิน



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งรายการหนึ่งของบริษัทฯ เนื่องจากจำนวนรายได้ที่บันทึกในบัญชีจะส่งผลกระทบต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของบริษัทฯ ประกอบกับบริษัทฯ มีลูกค้าจำนวนมาก รายในหลายกลุ่มธุรกิจซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน รวมถึงรายการส่งเสริมการขายและการให้ส่วนลดต่าง ๆ เพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้จากการขายของบริษัทฯ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศของบริษัทฯ และระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ของบริษัทฯ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองเกี่ยวกับความเสี่ยงในการรับรู้รายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกให้แก่ลูกค้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายและการสอบทานใบสำคัญทั่วไปเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

อิสรากรณ์ วิสุทธิญาณ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7480

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	409,041,873	334,421,120	99,262,740	68,950,393
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	1,587,160,823	1,491,386,298	1,527,495,634	1,436,311,039
สินค้าคงเหลือ	9	6,625,521,800	12,163,248,302	6,550,013,311	12,044,273,429
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	227,970,556	864,278,274	227,970,556	864,278,274
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	29	6,271,309	1,879,850	6,271,309	1,879,850
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		30,678,879	23,461,094	29,200,761	20,282,457
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		8,886,645,240	14,878,674,938	8,440,214,311	14,435,975,442
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	311,692,688	306,484,993	311,692,688	306,484,993
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	21,500,000	21,500,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	161,961,337	-	161,961,337	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	3,660,900,319	3,087,340,989	3,468,955,019	2,876,566,166
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	26,785,758	25,711,213	26,751,895	25,679,216
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	22	22,819,159	116,137,309	13,527,111	106,942,742
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		5,270,213	3,082,692	4,545,878	2,142,528
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,189,429,474	3,538,757,196	4,008,933,928	3,339,315,645
รวมสินทรัพย์		13,076,074,714	18,417,432,134	12,449,148,239	17,775,291,087

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	2,054,650,082	7,118,664,066	2,019,908,888	7,051,751,354
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	5,157,948	5,169,434	5,157,948	5,169,434
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		86,215,185	122,287,188	79,984,799	118,314,228
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	29	36,808,594	210,118,763	36,808,594	210,118,763
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		215,012,947	138,709,088	212,328,814	136,971,741
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,397,844,756	7,594,948,539	2,354,189,043	7,522,325,520
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	17	5,421,061	10,540,966	5,421,061	10,540,966
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	204,615,306	186,667,329	179,341,955	163,874,393
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		210,036,367	197,208,295	184,763,016	174,415,359
รวมหนี้สิน		2,607,881,123	7,792,156,834	2,538,952,059	7,696,740,879
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	19				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
(2565: หุ้นสามัญ 889,472,084 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		889,471,248	889,472,084	889,471,248	889,472,084
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
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	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	20	103,797,205	103,797,205	88,947,208	88,947,208
ยังไม่ได้จัดสรร		6,373,569,443	6,542,366,378	6,255,630,423	6,428,150,607
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		201,056,205	196,890,049	201,056,205	196,890,049
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		10,071,362,815	10,235,993,594	9,910,196,180	10,078,550,208
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		396,830,776	389,281,706	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		10,468,193,591	10,625,275,300	9,910,196,180	10,078,550,208
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		13,076,074,714	18,417,432,134	12,449,148,239	17,775,291,087

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้				
รายได้จากการขาย	33,771,009,406	38,678,531,431	33,771,012,723	38,678,531,431
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	423,600,441	428,827,103	-	-
รวมรายได้จากการขาย	34,194,609,847	39,107,358,534	33,771,012,723	38,678,531,431
รายได้อื่น				
เงินปันผลรับ	42,874,631	49,491,765	48,550,631	63,939,765
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	40,723,316	-	40,723,316
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	225,630,960	37,455,904	225,630,960	37,455,904
อื่น ๆ	73,375,281	86,443,718	70,499,685	84,456,965
รวมรายได้อื่น	341,880,872	214,114,703	344,681,276	226,575,950
รวมรายได้	34,536,490,719	39,321,473,237	34,115,693,999	38,905,107,381
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	33,045,449,810	35,985,773,147	32,719,735,129	35,673,538,285
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	556,941,236	613,744,473	533,635,221	590,295,858
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	260,609,051	280,651,303	216,758,307	239,634,653
ค่าใช้จ่ายอื่น				
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	24,720,727	-	24,720,727	-
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(17,328,594)	(5,476,560)	(17,389,462)	(8,050,142)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ				
ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	(280,411,377)	240,045,794	(279,867,200)	239,623,027
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	8	77,290,926	8	77,290,926
ขาดทุนจากการด้อยค่าอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	13	766,010	766,010	89,776,288
รวมค่าใช้จ่าย	33,590,746,871	37,281,805,371	33,198,358,740	36,902,108,895
กำไรจากการดำเนินงาน	945,743,848	2,039,667,866	917,335,259	2,002,998,486
รายได้ทางการเงิน	2,661,675	700,006	278,987	223,348
ต้นทุนทางการเงิน	(19,718,052)	(5,811,378)	(19,392,884)	(5,457,314)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	928,687,471	2,034,556,494	898,221,362	1,997,764,520
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(179,437,415)	(402,701,498)	(172,387,621)	(392,431,834)
กำไรสำหรับปี	749,250,056	1,631,854,996	725,833,741	1,605,332,686
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	729,556,990	1,604,167,611	725,833,741	1,605,332,686
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	19,693,066	27,687,385		
	749,250,056	1,631,854,996		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.82	1.80	0.82	1.80
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรสำหรับปี	749,250,056	1,631,854,996	725,833,741	1,605,332,686
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน				
ที่วัดมูลค่าสุทธิรวมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5,207,695	11,034,011	5,207,695	11,034,011
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	22 (1,041,539)	(2,206,801)	(1,041,539)	(2,206,801)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	4,166,156	8,827,210	4,166,156	8,827,210
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	753,416,212	1,640,682,206	729,999,897	1,614,159,896
	-	-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	733,723,146	1,612,994,821	729,999,897	1,614,159,896
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	19,693,066	27,687,385		
	753,416,212	1,640,682,206		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินค่าหุ้นสามัญ
808,610,985	2,475,091,096	28,377,618	94,441,124	5,917,887,059	188,062,839	188,062,839	9,512,470,721	392,506,325	9,904,977,046	
-	-	-	-	1,604,167,611	-	-	1,604,167,611	27,687,385	1,631,854,996	
-	-	-	-	-	8,827,210	8,827,210	8,827,210	-	8,827,210	
-	-	-	-	1,604,167,611	8,827,210	8,827,210	1,612,994,821	27,687,385	1,640,682,206	
80,860,263	-	-	-	-	-	-	80,860,263	-	80,860,263	
-	-	-	-	(80,860,263)	-	-	(80,860,263)	-	(80,860,263)	
-	-	-	-	(889,471,948)	-	-	(889,471,948)	-	(889,471,948)	
-	-	-	9,356,081	(9,356,081)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	(30,912,004)	(30,912,004)	
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	
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	
-	-	-	-	729,556,990	-	-	729,556,990	19,693,066	749,250,056	
-	-	-	-	-	4,166,156	4,166,156	4,166,156	-	4,166,156	
-	-	-	-	729,556,990	4,166,156	4,166,156	733,723,146	19,693,066	753,416,212	
-	-	-	-	(898,353,925)	-	-	(898,353,925)	-	(898,353,925)	
-	-	-	-	-	-	-	-	(12,143,996)	(12,143,996)	
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	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

ระบบการเงินเฉพาะกิจการ

	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองสำหรับ	อื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	808,610,985	2,475,091,096	80,941,124	5,801,156,216	188,062,839	188,062,839	9,353,862,260
กำไรสำหรับปี	-	-	-	1,605,332,686	-	-	1,605,332,686
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	8,827,210	8,827,210	8,827,210
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,605,332,686	8,827,210	8,827,210	1,614,159,896
การเพิ่มหุ้นสามัญ (หมายเหตุ 19, 27)	80,860,263	-	-	-	-	-	80,860,263
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 27)	-	-	-	-	-	-	-
หุ้นปันผล	-	-	-	(80,860,263)	-	-	(80,860,263)
เงินสดปันผล	-	-	-	(889,471,948)	-	-	(889,471,948)
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	8,006,084	(8,006,084)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	6,428,150,607	196,890,049	196,890,049	10,078,550,208
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	6,428,150,607	196,890,049	196,890,049	10,078,550,208
กำไรสำหรับปี	-	-	-	725,833,741	-	-	725,833,741
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	4,166,156	4,166,156	4,166,156
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	725,833,741	4,166,156	4,166,156	729,999,897
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 27)	-	-	-	(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	201,056,205	9,910,196,180

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	928,687,471	2,034,556,494	898,221,362	1,997,764,520
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
เงินปันผลรับ	(42,874,631)	(49,491,765)	(48,550,631)	(63,939,765)
กำไรจากการลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	(13,119,503)	(4,822,273)	(13,119,503)	(4,822,273)
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(20,464,690)	(8,127,872)	(19,015,862)	(10,640,745)
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	3,136,097	2,651,312	1,626,400	2,590,603
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	(283,363,934)	240,045,794	(282,819,757)	239,623,027
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	2,952,557	-	2,952,557	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	296,257,164	324,652,040	261,778,944	278,689,614
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	545,127	(5,040,585)	1,692,289	(4,970,493)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	77,290,917	-	77,290,917
ขาดทุนจากการด้อยค่าอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	766,010	89,776,288	766,010	89,776,288
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24,305,662	24,816,628	20,660,693	21,490,548
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	32,372,995	(60,129,266)	32,372,995	(60,129,266)
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	(177,701,628)	205,169,029	(177,701,628)	205,169,029
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	751,498,697	2,871,346,741	678,863,869	2,767,892,004
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(78,843,843)	196,947,827	(74,193,044)	209,944,619
สินค้าคงเหลือ	5,818,137,879	(5,306,859,817)	5,774,127,318	(5,276,684,627)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,217,785)	(5,031,751)	(8,918,304)	(3,066,107)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,187,521)	(230,497)	(2,403,350)	3,000
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(5,142,000,928)	5,136,686,329	(5,109,829,410)	5,159,216,193
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	76,303,859	10,850,899	75,357,073	10,195,775
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(6,357,685)	(9,396,867)	(5,193,131)	(9,234,467)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,409,332,673	2,894,312,864	1,327,811,021	2,858,266,390
จ่ายภาษีเงินได้	(123,232,807)	(480,760,387)	(118,342,958)	(467,122,637)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,286,099,866	2,413,552,477	1,209,468,063	2,391,143,753

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	(4,067,000,000)	(7,527,000,000)	(4,067,000,000)	(7,527,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	4,716,427,221	7,307,585,556	4,716,427,221	7,307,585,556
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	5,000,000	-	5,000,000
เงินปันผลรับ	42,874,631	49,491,765	48,550,631	63,939,765
ซื้อที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	(993,568,302)	(420,808,591)	(977,934,705)	(414,801,950)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	6,571,160	23,044,384	5,423,964	22,974,292
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(1,830,769)	(1,392,163)	(1,813,769)	(1,392,163)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(296,526,059)	(564,079,049)	(276,346,658)	(543,694,500)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เจ้าหนี้การค้าที่ลดลง	-	(992,334,266)	-	(992,334,266)
จ่ายเงินปันผล	(897,677,667)	(889,317,549)	(897,677,667)	(889,317,549)
จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(12,143,996)	(30,912,004)	-	-
จ่ายชำระหนี้เงินต้นตามสัญญาเช่า	(5,131,391)	(5,364,882)	(5,131,391)	(5,364,882)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(914,953,054)	(1,917,928,701)	(902,809,058)	(1,887,016,697)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	74,620,753	(68,455,273)	30,312,347	(39,567,444)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	334,421,120	402,876,393	68,950,393	108,517,837
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	409,041,873	334,421,120	99,262,740	68,950,393
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	-	1,115,757	-	1,115,757
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์ถาวร	76,491,596	31,155,994	76,491,596	31,155,994
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	161,961,337	-	161,961,337	-
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,978,732	-	5,978,732	-
หุ้นปันผลจ่าย	-	80,860,263	-	80,860,263
เงินปันผลค้างจ่าย	14,210,324	13,514,066	14,210,324	13,514,066

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายกากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลือง ที่อยู่ตามท้องทะเลเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 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) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2566	2565
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์	ไทย	32	32

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลดโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

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 แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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 จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุน

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

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ

5 ปี

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในสัญญาเช่า

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

ผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการ

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากราชการตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้นและกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวหมายความว่ารวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงิน (ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์) ด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

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 ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินโดยพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าว

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯพิจารณาว่าบริษัทมีอำนาจควบคุมในบริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน) ถึงแม้ว่าบริษัทจะถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 32 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นที่มีเสียงส่วนใหญ่และสามารถสั่งการกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทดังกล่าวได้ อีกทั้งผู้ถือหุ้นรายอื่นเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย ๆ เท่านั้น ดังนั้น บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน) จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสิทธิภาพในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้างเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้างนั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการ ประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากรานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อวัสดุหีบห่อ	-	-	208	328	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ค่าบริการ	-	-	-	0.3	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ขายสินค้าโดยบริษัทฯ	5	16	5	16	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ขายสินค้าโดยบริษัทย่อย	44	49	-	-	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ซื้อเครื่องจักร	13	1	13	1	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</u>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	5,417	5,798	396	1,447
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,417	5,798	396	1,447
<u>เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	37,521	40,607
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	37,521	40,607

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	75	88	58	71
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5	6	5	6
รวม	80	94	63	77

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	479	482	409	412
เงินฝากธนาคาร	408,563	333,939	98,854	68,538
รวม	409,042	334,421	99,263	68,950

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 1.60 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.10 ถึง 1.00 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	5,417	5,798	396	1,447
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	5,417	5,798	396	1,447
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,321,595	1,260,494	1,299,486	1,239,392
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	243,130	236,922	211,208	209,218
3 - 6 เดือน	471	1,760	-	-
6 - 12 เดือน	637	9	-	-
มากกว่า 12 เดือน	75,621	83,169	62,272	67,438
เชื่อกัน	6,354	6,710	-	-
รวม	1,647,808	1,589,064	1,572,966	1,516,048
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(86,372)	(106,836)	(65,524)	(84,541)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,561,436	1,482,228	1,507,442	1,431,507
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,566,853	1,488,026	1,507,838	1,432,954

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น	18,685	148	18,035	145
รายได้ค้างรับ	1,623	3,212	1,623	3,212
รวมลูกหนี้อื่น	20,308	3,360	19,658	3,357
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,587,161	1,491,386	1,527,496	1,436,311

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	106,836	114,964	84,541	95,181
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(13,501)	3,961	(14,282)	(5,575)
ตัดจำหน่าย	(3,136)	(2,651)	(1,626)	(2,590)
จำนวนที่ได้รับคืน	(3,828)	(9,438)	(3,108)	(2,475)
ยอดคงเหลือปลายปี	86,371	106,836	65,525	84,541

9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนเป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
วัตถุดิบ	3,435,775	2,818,952	-	-	3,435,775	2,818,952
สินค้าสำเร็จรูป	1,472,066	2,827,843	(340)	(280,751)	1,471,726	2,547,092
วัสดุคงเหลือ	202,494	212,129	(9,898)	(12,851)	192,596	199,278
วัตถุดิบระหว่างทาง	1,525,425	6,597,926	-	-	1,525,425	6,597,926
รวม	6,635,760	12,456,850	(10,238)	(293,602)	6,625,522	12,163,248

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนเป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
วัตถุดิบ	3,405,923	2,751,526	-	-	3,405,923	2,751,526
สินค้าสำเร็จรูป	1,440,174	2,790,203	-	(279,867)	1,440,174	2,510,336
วัสดุคงเหลือ	188,389	197,336	(9,898)	(12,851)	178,491	184,485
วัตถุดิบระหว่างทาง	1,525,425	6,597,926	-	-	1,525,425	6,597,926
รวม	6,559,911	12,336,991	(9,898)	(292,718)	6,550,013	12,044,273

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือจำนวน 280 ล้านบาท (2565: 54 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 280 ล้านบาท 2565: 53 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี และในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีการบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ 294 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท: 2565: 293 ล้านบาท) (2566: ไม่มี) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (หมายเหตุ 29)		
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	227,971	864,278
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	227,971	864,278
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		
ตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (หมายเหตุ 29)		
ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	13,654	14,007
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด	297,939	292,378
อื่น ๆ	100	100
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	311,693	306,485

ตราสารทุนที่กำหนดให้มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัท น้ำมันบริ โภคไทย จำกัด เป็นจำนวน 42 ล้านบาท (2565: 49 ล้านบาท)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วยเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	148,500	148,500	32	32	21,500	21,500	5,676	14,448

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้รับหุ้นปันผลจากบริษัทย่อยเป็นหุ้นสามัญในอัตรา 10 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล คิดเป็นจำนวน 8.6 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 4.3 ล้านบาท

11.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อย ในระหว่างปี		(หน่วย: ล้านบาท) เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	68	68	397	389	20	28	12	31

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2565 บริษัทย่อยได้จ่ายหุ้นปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นหุ้นสามัญในอัตรา 10 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล คิดเป็นจำนวน 18.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 9.2 ล้านบาท

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงินของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	484	484
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	217	236
หนี้สินหมุนเวียน	81	113
หนี้สินไม่หมุนเวียน	25	23

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
รายได้	634	760
กำไร	29	41
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	29	41

สรุปรายการกระแสเงินสดของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	76	22
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(14)	(6)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(18)	(45)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	44	(29)

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	-	-
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	161,961	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	161,961	-

เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566 คณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติให้ปล่อยเช่าที่ดินส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี 162 ล้านบาท บริษัทฯจึงได้จัดประเภทที่ดินดังกล่าวใหม่ โดยการโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนใกล้เคียงกับมูลค่าสุทธิตามบัญชี เนื่องจากราคาที่ได้มาซึ่งที่ดินดังกล่าวมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคาตลาด ณ ปัจจุบัน

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,650,818	3,072,101	3,458,873	2,861,326
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 17)	10,082	15,240	10,082	15,240
รวม	3,660,900	3,087,341	3,468,955	2,876,566

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม						(หน่วย: พันบาท)	
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ		สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง
ราคาทุน								
1 มกราคม 2565	678,221	1,838,442	4,611,405	573,821	157,879	149,859	329,326	8,338,953
ซื้อเพิ่ม	-	2,350	66,660	39,509	3,360	9,239	322,052	443,170
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(57,363)	(377,680)	(21,149)	(6,384)	(22,411)	-	(484,987)
โอนเข้า (ออก)	8,190	173,913	109,465	12,374	15,491	6	(319,439)	-
31 ธันวาคม 2565	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
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2565	-	1,024,679	3,454,193	481,169	131,438	120,706	-	5,212,185
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	77,187	175,378	38,889	10,092	10,386	-	311,932
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(51,203)	(288,923)	(21,131)	(6,333)	(21,268)	-	(388,858)
31 ธันวาคม 2565	-	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

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้โรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	
ราคาทุน							
1 มกราคม 2565	632,915	1,699,996	3,860,823	356,366	151,050	329,033	7,168,164
ซื้อเพิ่ม	-	2,349	66,660	36,724	3,293	321,667	437,163
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(57,363)	(377,680)	(20,962)	(6,384)	-	(484,801)
โอนเข้า (ออก)	8,189	173,913	109,465	12,374	15,492	(319,439)	-
31 ธันวาคม 2565	641,104	1,818,895	3,659,268	384,502	163,451	331,261	7,120,526
ซื้อเพิ่ม	153,953	3,307	22,642	18,680	8,770	815,264	1,023,270
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(3,047)	(78,160)	(17,382)	(17,744)	-	(118,155)
โอนเข้า (ออก)	(161,961)	143,067	128,876	1,435	934	(280,291)	(167,940)
31 ธันวาคม 2566	633,096	1,962,222	3,732,626	387,235	155,411	866,234	7,857,701
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2565	-	954,550	2,801,465	297,284	126,274	-	4,292,113
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	71,346	151,059	25,280	9,619	-	265,983
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(51,203)	(288,923)	(20,944)	(6,333)	-	(388,672)
31 ธันวาคม 2565	-	974,693	2,663,601	301,620	129,560	-	4,169,424
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	74,315	128,760	27,511	11,845	-	249,901
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,435)	(72,407)	(17,167)	(17,714)	-	(111,039)
31 ธันวาคม 2566	-	1,046,573	2,719,954	311,964	123,691	-	4,308,286

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
1 มกราคม 2565	-	681	-	55	98	-	834
ตัดจำหน่าย	-	(681)	-	(55)	(98)	-	(834)
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	88,790	748	238	-	89,776
31 ธันวาคม 2565	-	-	88,790	748	238	-	89,776
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	766	-	-	-	766
31 ธันวาคม 2566	-	-	89,556	748	238	-	90,542
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2565	641,104	844,202	906,877	82,134	33,653	331,261	2,861,326
31 ธันวาคม 2566	633,096	915,649	923,116	74,523	31,482	866,234	3,458,873
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2565 (จำนวน 254 สัปดาห์ รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							265,983
2566 (จำนวน 239 สัปดาห์ รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							249,901

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาคงแล้วแต่ยังใช้งานอยู่มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ยังคงมีจำนวนเงินประมาณ 3,841 ล้านบาท (2565: 3,625 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 3,150 ล้านบาท 2565: 2,906 ล้านบาท)

ในระหว่างปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการปรับปรุงโรงงานบางส่วน บริษัทฯจึงได้ตัดจำหน่ายอาคารโรงงานที่จะรื้อถอน และเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพและไม่ได้ใช้งาน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวม 92 ล้านบาท และบันทึกผลขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 77 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุน และบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์จำนวน 90 ล้านบาท สำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23 ซึ่งหยุดใช้งาน

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ราคาทุน	98,746	91,233	98,101	90,605
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(71,960)	(65,522)	(71,349)	(64,926)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	26,786	25,711	26,752	25,679

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	25,711	31,948	25,679	31,902
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	1,831	1,392	1,814	1,392
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,979	-	5,979	-
ค่าตัดจำหน่าย	(6,735)	(7,629)	(6,720)	(7,615)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	26,786	25,711	26,752	25,679

15. วงเงินสินเชื่อของเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซิท

เจ้าหนี้ทรัสต์รีซิทของบริษัทฯ คิดดอกเบี้ยในอัตรา THOR บวกอัตราส่วนเพิ่มต่อปี

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารและสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัทมีข้อกำหนดเป็นการทั่วไปเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนทางการเงินและจำกัดการก่อภาระผูกพันในทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	37,521	40,607
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,634,477	6,707,145	1,572,736	6,612,040
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	203,974	221,081	199,687	216,102
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	216,199	190,438	209,965	183,002
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,054,650	7,118,664	2,019,909	7,051,751

17. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งได้แก่ ยานพาหนะ โดยมีอายุสัญญา 5 ปี

17.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยานพาหนะ	
	2566	2565
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	15,240	19,215
เพิ่มขึ้น	-	1,116
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(5,158)	(5,091)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	10,082	15,240

17.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	10,916	16,413
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(337)	(703)
รวม	10,579	15,710
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,158)	(5,169)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,421	10,541

17.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	5,158	5,091
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	365	497

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	186,667	171,248	163,874	151,618
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	20,651	21,563	17,549	18,713
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,655	3,253	3,112	2,777
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(6,358)	(9,397)	(5,193)	(9,234)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	204,615	186,667	179,342	163,874

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าประมาณ 12.0 ล้านบาท (2565: 17.9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 11.8 ล้านบาท 2565: 16.6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯประมาณ 14 ปี (2565: 14 ปี) และบริษัทย่อยประมาณ 14 ปี (2565: 14 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.3, 2.4	2.3, 2.4	2.3	2.3
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.7 - 6.0	3.7 - 6.0	4.0 - 6.0	4.0 - 6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 20	0 - 20	0 - 20	0 - 20

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(16.1)	18.5	(13.8)	15.8
อัตรการขึ้นเงินเดือน	19.8	(17.5)	16.9	(14.9)
	เพิ่มขึ้น 10 - 20%	ลดลง 10 - 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
	(7.6)	8.5	(7.0)	7.8

19. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 81 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 81 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาทต่อหุ้น เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ในเดือนกันยายน 2565 โดยทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ หลังการเพิ่มทุนแล้วจะเป็น 889 ล้านบาท คิดเป็นหุ้นสามัญจำนวน 889 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาทต่อหุ้น

เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2565 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนชำระแล้วจำนวน 81 ล้านบาทดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ ทั้งนี้ หุ้นเพิ่มทุนเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2565

20. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	695,132	734,295	602,024	639,441
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	296,257	324,652	261,779	278,690
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย	18,916	38,286	18,916	38,286
ค่าขนส่ง	229,371	198,073	216,479	185,394
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	30,406,672	35,863,144	30,111,301	35,483,272
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	154,787	402,431	100,354	315,264
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	1,355,777	(1,332,672)	1,350,029	(1,320,392)

22. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	87,161	505,789	80,014	494,300
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	92,276	(103,088)	92,374	(101,868)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	179,437	402,701	172,388	392,432

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจาก				
การวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,042	2,207	1,042	2,207
รวม	1,042	2,207	1,042	2,207

รายการกระทบขอระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	928,687	2,034,556	898,221	1,997,765
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	185,738	406,911	179,644	399,553
รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของงวดก่อน	-	(7,137)	-	(7,137)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การตัดรายการระหว่างกัน	(39)	(69)	-	-
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้				
และค่าใช้จ่ายทางภาษี	6,529	17,114	6,492	16,907
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,042)	(4,440)	(3,864)	(4,323)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(8,575)	(9,898)	(9,710)	(12,788)
อื่น ๆ	(174)	220	(174)	220
รวม	(6,301)	2,927	(7,256)	16
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	179,437	402,701	172,388	392,432

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,049	58,721	1,980	58,544
สำรองสำหรับค่าส่งเสริมการขาย	4,987	5,780	4,987	5,780
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของ				
ตราสารอนุพันธ์	6,107	41,648	6,107	41,648
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	40,922	37,333	35,868	32,775
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของ				
ลูกหนี้การค้า	6,816	9,962	2,647	5,503
ผลขาดทุนจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	12,182	12,182	12,182	12,182
อื่น ๆ	99	-	99	-
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	73,162	165,626	63,870	156,432

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของเงินลงทุน	(50,343)	(49,415)	(50,343)	(49,415)
อื่น ๆ	-	(74)	-	(74)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(50,343)	(49,489)	(50,343)	(49,489)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	22,819	116,137	13,527	106,943

23. การส่งเสริมการลงทุน

- 23.1 บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตส่วนผสมอาหารสัตว์ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 63-1042-1-00-1-0 เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2563 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเฉพาะการผลิตส่วนผสมอาหารสัตว์สำหรับผลิตภัณฑ์กลุ่มหนึ่งเป็นระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ

บริษัทฯ ได้หยุดประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนในปี 2565 และสิทธิประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลได้สิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2566

- 23.2 บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตน้ำมันถั่วเหลืองดิบ น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ และส่วนผสมอาหารสัตว์ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 66-1320-2-00-1-0 เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติและการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 5 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

24. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถั่วเหลืองถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

25. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายกากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลือง
- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์
- ส่วนงานอื่น ๆ เป็นส่วนงานที่ทำการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่อันดับหนึ่งราย เป็นอัตราร้อยละ 17.2 ของรายได้จากการขาย (2565: ร้อยละ 25.3) ซึ่งมาจากส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวม

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)												
รายการปรับปรุงและตัด รายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม		รวมส่วนงานที่รายงาน	อื่น ๆ		ผลิตและจำหน่าย บรรจุภัณฑ์		ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ จากถั่วเหลือง		รายได้		
	2566	2565		2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้												
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก												
รายได้ระหว่างส่วนงาน												
รวมรายได้จากการขาย												
กำไรของส่วนงาน												
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่ได้เป็นส่วน												
รายได้อื่น												
รายได้ทางการเงิน												
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ												
กลับรายการค่าเสื่อมขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น												
กลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ												
ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (ปรียบด)												
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน												
กำไรจากตราสารอนุพันธ์												
ขาดทุนจากการจำหน่ายอาหาร เครื่องจักรและอุปกรณ์												
ขาดทุนจากการซื้อขายอาหาร เครื่องจักร และอุปกรณ์												
ต้นทุนทางการเงิน												
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้												
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้												
กำไรสำหรับปี												
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน												

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 7 ของเงินเดือน (2565: ร้อยละ 3 - 5) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ และบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ตามลำดับ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 16 ล้านบาท (2565: 12 ล้านบาท) และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1 ล้านบาท (2565: 1 ล้านบาท)

27. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566	756,039	0.85
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566	142,315	0.16
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2566		898,354	1.01
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565	727,750	0.90
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2565	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2565		
หุ้นปันผล		80,860	0.10
เงินสดปันผล		161,722	0.20
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2565		970,332	1.20

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 714 ล้านบาท และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2565: 550 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานและการซื้อเครื่องจักรและเครื่องมือและเครื่องใช้ในโรงงาน (เฉพาะบริษัทฯ: 714 ล้านบาท 2565: 548 ล้านบาท)

28.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 42 ล้านบาท (2565: 36 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (เฉพาะบริษัทฯ: 33 ล้านบาท 2565: 26 ล้านบาท) หนังสือการค้าประกันดังกล่าวใช้เพื่อการค้าประกันการใช้ไฟฟ้า

28.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าบริการในอนาคตตามสัญญาบริการหลายฉบับคิดเป็นจำนวนเงินรวม 7 ล้านบาท (2565: 8 ล้านบาท) โดยสัญญาบริการมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 5 ปี

29. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	228	-	228
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	14	-	-	14
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	298	298
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6	-	6
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	37	-	37
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	162	162

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	864	-	864
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	14	-	-	14
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	292	292
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์	-	2	-	2
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	210	-	210

ในระหว่างปีปัจจุบัน กิจการไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในตราสารทุนของ บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	292,478
กำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5,561
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	298,039

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ดังกล่าว คำนวณโดยใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย และเส้นราคาล่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณโดยประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

30.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

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

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและเจ้าหนี้ทรัพย์สิน อย่างไรก็ตามสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวเป็นระยะสั้น โดยมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ รายละเอียดของเงินฝากธนาคารและเจ้าหนี้ทรัพย์สินแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 และข้อ 15

ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถั่วเหลืองซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัทฯ และ ความผันผวนของราคาถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลืองซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อเป็นการ บริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของกำไรขั้นต้น บริษัทฯ จึงมีกระบวนการป้องกันความเสี่ยง โดยทำ สัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity Swap Agreement) และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้า โภคภัณฑ์ (Commodity Option) ระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์และคู่ค้า ซึ่งเมื่อมีการปิดสถานะของสัญญา หรือเมื่อสัญญาสิ้นสุดลงตามอายุ บริษัทฯ จะรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ ไม่มีสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ที่เปิด สถานะไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์คงเหลืออยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
สัญญาแลกเปลี่ยนราคา สินค้าโภคภัณฑ์	ระยะเวลาสิ้นสุดสัญญา	มูลค่าสัญญา (Notional amount) (ล้านเหรียญสหรัฐฯ)	มูลค่ายุติธรรมสุทธิ กำไร (ขาดทุน) (ล้านบาท)
รับราคางที่จ่ายราคาลอยตัว	กุมภาพันธ์ 2566	2	2

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายการซื้อวัตถุดิบหลักและเครื่องจักรและขายสินค้าเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566 (ล้าน)	2565 (ล้าน)	2566 (ล้าน)	2565 (ล้าน)	2566 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2565
เหรียญสหรัฐฯ	1.9	2.3	43	187.8	34.2233	34.5624
ยูโร	-	-	-	0.1	38.0334	36.8274

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว

ยอดคงเหลือของสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

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

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
<u>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
เหรียญสหรัฐฯ	120.6	35.8359	มกราคม - กรกฎาคม 2566
<u>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
เหรียญสหรัฐฯ	0.2	34.6400	กุมภาพันธ์ 2566

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลอื่น

สกุลเงิน	2566		2565	
	ผลกระทบ อัตราแลกเปลี่ยน เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อกำไร ก่อนภาษี	ผลกระทบ อัตราแลกเปลี่ยน เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อกำไร ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เหรียญสหรัฐฯ	+ 0.7	(2,835)	+ 0.8	(18,479)
	- 0.7	2,835	- 0.8	18,479

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

30.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดหาให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.25:1 (2565: 0.73:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.26:1 (2565: 0.76:1)

32. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 32.1 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 578 ล้านบาทเพิ่มเติมจากที่จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท โดยจ่ายจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯประจำปี 2566 ทั้งนี้มีมติดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2567 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 32.2 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 23.8 ล้านบาทเพิ่มเติมจากที่จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.01 บาท โดยจ่ายจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯประจำปี 2566 ทั้งนี้มีมติดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2567 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯพิจารณาอนุมัติต่อไป

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่
4
เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้



ขอบเขตการรายงาน

บริษัทเปิดเผยข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (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](#) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” และ “การพัฒนาอย่างยั่งยืน” ครอบคลุมข้อมูลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยได้ประยุกต์แนวทางการรายงานเพื่อนำเสนอสาระสำคัญและผลการดำเนินงานดังต่อไปนี้

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


การรับรองรายงาน


การเปิดเผยข้อมูลผลดำเนินงานของบริษัทผ่านรายงานประจำปี 56-1 One Report และรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2566 รวมถึงรายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ หรือ Task Force on Climate - Related Financial Disclosures (TCFD) Report ทั้ง 3 ฉบับดังกล่าวได้ผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และผ่านการพิจารณารับรองโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว


เอกสารแนบ







ประวัติกรรมการและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ / ตำแหน่ง วันรับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษาอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ก่อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
					บริษัทจดทะเบียน		
1. ดร.สุวิทย์ เมาชิณศิริย์		<ul style="list-style-type: none">ปริญญาเอกการตลาด Kellogg Graduate School of management, Northwestern Universityปริญญาโท MBA, คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดลหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 18/2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร Director Certification Program Refresher (DCP-Re) รุ่นที่ 18/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 60/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 37/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า การพาณิชย์ และ อุตสาหกรรม (TEPCoT) รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทยหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยาการตลาดทุนหลักสูตร Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 47/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยNational Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัดCG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์ไวเซอรี่ จำกัด	ไม่มี	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">ประธานกรรมการ (อิสระ)ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประธานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2563	<ul style="list-style-type: none">ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการบริษัทภิบาลสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2562-2563	รัฐมนตรีว่าการ	กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม
					2561-2562	รัฐมนตรีว่าการ	กระทรวงวิทยาศาสตร์
แต่งตั้ง 13 มกราคม 2564							



ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับทราบแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
1.ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none">• ความเชี่ยวชาญที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด• บริญญาตรา บัณฑิตสาธิตบัณฑิตมหาวิทยาลัยรามคำแหง• บริญญาบัตร ปรอ.รุ่นที่ 24/2554• วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร• ประกาศนียบัตร หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่นที่ 18/2557 สถาบันพระปกเกล้า• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 103/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 31/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Corporate Governance for Executive (CGE) รุ่นที่ 15/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• ข้อควรรู้เกี่ยวกับพร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด• CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด• ความเชี่ยวชาญที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด	ไม่มี	ไม่มี			
2. นายอภิชาติ จีระพันธุ์	65	<div></div> <ul style="list-style-type: none">• รองประธานกรรมการ (อิสระ)• ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ• กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <p>แต่งตั้ง 28 กุมภาพันธ์ 2561</p>	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน 2566 - ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none">• กรรมการอิสระ• ประธานกรรมการตรวจสอบ• ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน	<ul style="list-style-type: none">• บริษัท คิงส์พอร์ โอติคส์ จำกัด (มหาชน)	
					2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none">• รองประธานกรรมการ (อิสระ)• ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ• กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none">• บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	
					2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none">• กรรมการอิสระ• กรรมการตรวจสอบ• ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนายั่งยืน• กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none">• บริษัท พร็อพเพิล โอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	
					2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none">• กรรมการอิสระ• ประธานกรรมการตรวจสอบ• ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน• กรรมการกำกับดูแลกิจการ	<ul style="list-style-type: none">• บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	
					2561-2564 <ul style="list-style-type: none">• กรรมการอิสระ• กรรมการตรวจสอบ• ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none">• บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)	


ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ก่อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2. นายอภิชาติ จีระพันธุ์ (ต่อ)					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2562-ปัจจุบัน	ผู้เชี่ยวชาญประจำตัวสมาชิกวุฒิสภา	บริษัท เอซี เวิลด์ จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอซี เวิลด์ จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการและเหรัญญิก	มูลนิธิกนกวิทยานุสรกิจ
					2561-2562	ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา	กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา
					2561	กรรมการ	บริษัท คอนติเนนตัล โอติ่งส์
					2561	กรรมการ	บริษัท สยามพรีเมียร์ เซอร์วิส จำกัด
2561	กรรมการ	บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด					
3. รณสพ กิจจา อุไรรัตน์  กรรมการ (อิสระ) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง 29 เมษายน 2557 (ลาออกจากตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566)	71	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน		
					2562-เม.ย.2566	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท นวัตกรรมพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-เม.ย.2566	กรรมการ (อิสระ)	บริษัท นวัตกรรมพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2563-ปัจจุบัน	คณะกรรมการที่ปรึกษา	คณะกรรมการนโยบายพัฒนาและผลิตภัณฑ์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
					2563-ปัจจุบัน	คณะทำงานวิชาการในการป้องกันและควบคุมโรค	กรมปศุสัตว์
					2561-ปัจจุบัน	ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก	คณะกรรมการการวิชาการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
					2561-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านวิชาการ	บริษัท มาสเตอร์เรท จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านวิชาการ	บริษัท แมคโปรเทค จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านวิชาการ	บริษัท MSD ประเทศไทย จำกัด (แผนกสัตว์)
					2561-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านวิชาการ	บริษัท Zoetis ประเทศไทย จำกัด (แผนกสัตว์)
2561-ปัจจุบัน	ผู้ทรงคุณวุฒิพิเศษ	คณะสัตวแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์					


ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง					
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท			
3. รศ.น.สพ. กิจจา อุไรรงค์ ^{1/} (ต่อ)					2561-ปัจจุบัน	• ที่ปรึกษา	• คณะอนุกรรมการด้านยาและเวชภัณฑ์ในทางสัตวแพทย์ สัตวแพทย์สภา			
4. นายวิชา ตระกูลสุข	 <ul style="list-style-type: none">• กรรมการ (อิสระ)• กรรมการตรวจสอบ• กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล แต่งตั้ง 15 ตุลาคม 2564	<ul style="list-style-type: none">• ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ การเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) Class 120/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 42/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• ข้อควรระวังเกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด• CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด• ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานตามกฎหมายการฉ้อโกงปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน	2564-ปัจจุบัน	• กรรมการ (อิสระ)	• บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน)		
						2564-ปัจจุบัน	• กรรมการตรวจสอบ			
						2563-ปัจจุบัน	• กรรมการ (อิสระ)	• บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน)		
						2561-ปัจจุบัน	• กรรมการ (อิสระ)	• บริษัท ทริเพิล โอ จำกัด (มหาชน)		
						2561-ปัจจุบัน	• กรรมการ (อิสระ)	• บริษัท บิซิเนสอะโลเมนท์ จำกัด (มหาชน)		
						2561-ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท มิลล์คอน จำกัด (มหาชน)		
						2564	• ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท	• บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน)		
						2562-2564	• กรรมการ (อิสระ)	• บริษัท เจเนอรัล เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)		
						บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น				
						2566-ปัจจุบัน	• ที่ปรึกษา คณะกรรมการความเสี่ยง	• ธนาคารเพื่อการนำเข้าและส่งออกแห่งประเทศไทย		
5.นางสาวกัรรณ มานัสสิทธิ์		<ul style="list-style-type: none">• ปริญญาโท Master of Business Administration, London Business School, United Kingdom• ปริญญาตรี BBA – Financial and Accounting (International Program) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์• หลักสูตร Chartered Financial Analyst, CFA Institute	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน	2565-ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ	• บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน)		
						2565-ปัจจุบัน	• กรรมการตรวจสอบ			
						2561-2565	• กรรมการอิสระ	• บริษัท เอเชีย ไป๋เอมเอส จำกัด (มหาชน)		

ชื่อ / ตำแหน่ง รับได้บริการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
5.นางสาวกัรรณ มานัสสิทธิ์ (ต่อ) • กรรมการ (อิสระ) • กรรมการตรวจสอบ แต่งตั้ง 22 เมษายน 2565		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 140/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 46/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรรู้เกี่ยวกับพร. บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบแคร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลรายการงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวซอรี จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานตามกฎหมายกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวซอรี จำกัด 			บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2566-ปัจจุบัน	• CFO	• บริษัท กิตติธู จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	• บริษัท ซี เอ็ม พี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
					2565 - 2566	• CFO	• บริษัท สุภากร จำกัด
					2563-2565	• Head of Revenue Management and Financial Planning	• Tencent (Thailand) Company Limited
					2563 - 2565	• Head of Revenue Management and Financial Planning	• Tencent (Thailand) Company Limited
6.ศ.พ.ญ.ดร. สันนิภา สุรทัตต์ ^{1/}  • กรรมการ (อิสระ) • กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง 21 กรกฎาคม 2566	56	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก Ph.D. (Veterinary Microbiology) University of Saskatchewan, Canada ปริญญาตรี สัตวแพทยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 353/2567 (ม.ค.-ก.พ. 2567) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 		ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน		
					ก.ค.2566-ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	• บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2564-ปัจจุบัน	• คณบดี คณะสัตวแพทยศาสตร์	• จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
					2561-2564	• รองคณบดี นโยบาย แผน และ บริการวิชาการ คณะสัตวแพทยศาสตร์	• จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
					บริษัทจดทะเบียน		
7. นายพชัย จันทร์พิทักษ์ 	39	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทวิทยาศาสตร์ สาขา Technical Venture and foundation of entrepreneurship, University College London & London Business School – London, United Kingdom 	0.36	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					เม.ย.2566-ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท พรอดิตี จำกัด (มหาชน)
					2565-ปัจจุบัน	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	• บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
7. นายพชัย จันทรีพิทักษ์ (ต่อ)	<ul style="list-style-type: none">กรรมการกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลประธานเจ้าหน้าที่บริหารกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามหนังสือรับรอง <p>แต่งตั้ง 18 มีนาคม 2558</p>	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สาขา Engineering with Business and Finance, University College London & London School of Economics and Political Sciences, United Kingdomหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 216/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร ABC รุ่นที่ 5 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุมหลักสูตร Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยหลักสูตร พัฒนาการใช้สื่อดิจิทัลเชิงสร้างสรรค์ (DEF) รุ่นที่ 1/2560 มหาวิทยาลัยศรีปทุมหลักสูตร กลยุทธ์การบริหารธุรกิจสหพันธ์เทรด (รุ่นที่ 3/2560) สมาคมผู้บริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยหลักสูตร Leadership Succession Program มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์กรภาครัฐหลักสูตร Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 9/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตรสาระสำคัญเบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 บริษัท เอนคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัดNational Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เอนคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัดCG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัดความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัดการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์			2564-2565	<ul style="list-style-type: none">กรรมการผู้จัดการประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการผลิต	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-2563	<ul style="list-style-type: none">รองกรรมการผู้จัดการฝ่าย Supply and Trading	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561	<ul style="list-style-type: none">กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
-ไม่มี-							

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
8.นางสาวอรรณพ วิฑูรญาณันท์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none">หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย					
9. นายวิชัย วิฑูรญาณันท์	73	<div></div> <ul style="list-style-type: none">The Institute of Administration, Hong KongLing-Nan College, Hong Kongหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยNational Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบนเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัดCG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัดความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ดึงดูดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด <div><ul style="list-style-type: none">กรรมการ</div> <div>แต่งตั้ง 13 พฤษภาคม 2559</div>	7.55	ญาติ	<div>บริษัทจดทะเบียน</div> <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">กรรมการ <div>บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น</div> <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">ที่ปรึกษาอาวุโส <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">ประธาน <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">ประธาน <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">ประธาน <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">ประธาน <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">กรรมการบริษัท	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)คณะอนุกรรมการกลุ่มค้าขายแตงและข้ามแดน ด้านเงินตอนใต้บริษัท ฟาไซโย จำกัดบริษัท ยูโฟล์ว พลัส จำกัดบริษัท ฟิลา พลัส จำกัดบริษัท เทคซ์ปอร์ตไทย จำกัดบริษัท เจียงฮงอุตสาหกรรม จำกัด	
10. นายวีร วิฑูรญาณันท์	53	<div></div> <ul style="list-style-type: none">กรรมการกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามหนังสือรับรอง	1.69	ญาติ	<div>บริษัทจดทะเบียน</div> <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">กรรมการ <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">กรรมการบริหารกรรมการบริหารความเสี่ยง <div>2561-ปัจจุบัน</div> <ul style="list-style-type: none">กรรมการ	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)บริษัท พรอดดีจี จำกัด (มหาชน)บริษัท พรอดดีจี จำกัด (มหาชน)	

ชื่อ / ตำแหน่ง วันที่รับตำแหน่ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
10. นายวัชร วิทย์ฐานกรณ์ (ต่อ) แต่งตั้ง 29 เมษายน 2556		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 5/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วทท.) รุ่นที่ 22/2559 สถาบันวิทยาการลาดหญ้า หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน. รุ่นที่ 12/2561) สถาบันวิทยาการพลังงาน หลักสูตรผู้นำพลังแผ่นดิน (รุ่นที่ 5/2562) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท แบงค์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนส์ แอนด์โซลูชั่น จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนส์ แอนด์โซลูชั่น จำกัด 			บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้นเวิลด์ จำกัด
					2561-2562	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ เศรษฐกิจ	สภานิติบัญญัติแห่งชาติ
11. นายเอกรัฐ วงศ์พาศิตกุล  กรรมการ แต่งตั้ง 28 เมษายน 2559	42	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขา Business Administration Management (Executive) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์ สาขา Electrical Engineering, Suffolk University, United State of America หลักสูตร Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บ.ย.ส) รุ่นที่ 16 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม หลักสูตรผู้นำยุคใหม่ในระบอบประชาธิปไตย สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตร Young Entrepreneurship Program ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) หลักสูตร ABC รุ่นที่ 3 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม 	1.50	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน		
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท โกลเด้นเวิลด์ จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	บริษัท โกลเด้นเวิลด์ จำกัด

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ระยะเวลา	บริษัท
11. นายเอกวิทย์ วงศ์ฤทธิกุล (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตร Director Certification Program (DCP 227/2559) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 6/2562) • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • ข้อควรรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบแคร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด • CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์โซลูชั่น จำกัด • ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์โซลูชั่น จำกัด 				
12. นายวุฒิ ตั้งศิริไพฑัรรม	50	 <ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ • กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามหนังสือรับรอง <p>แต่งตั้ง 26 เมษายน 2560</p>	1.05	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none"> 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ และ คณะอนุกรรมการยุทธศาสตร์ และการลงทุน 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ 2561-2562 <ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบรรษัทภิบาล สรรหา และพิจารณา คัดตอบแทน บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น <ul style="list-style-type: none"> 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> • บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน) • บริษัท พรอดิจิ จำกัด (มหาชน) • บริษัท ไทยอา จำกัด (มหาชน) • บริษัท เมเจอร์เวลโลปเมนต์ จำกัด (มหาชน) 	บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน)



ชื่อ / ตำแหน่ง ผู้รับทราบแต่งตั้ง (ต่อ)	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง บริษัท
12. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none">• หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่นที่ 23/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 20/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 4/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 6/2562) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Boardroom Success Through Financing And Investment (BFI 9/2563) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 33/2563) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• Director Refreshment Program (DRP 1/2564) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท แบงค์ แอนด์ แม็คเคินส์ จำกัด• CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอนด์ไชน่า จำกัด• ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอนด์ไชน่า จำกัด• หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 4/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย				

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับมอบหมาย	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	บริษัท
13. นายคุณา วิทยานนท์	52	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี Central Queensland University, Australia อนุปริญญา Victoria Business College, Australia ประกาศนียบัตร Stott's Commercial College, Australia หลักสูตร Director Certification Program Refresher (DCP) รุ่นที่ 305/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง วทท. รุ่นที่ 20 สถาบันวิทยาการตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 12 มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย What Directors Need to Know about Digital Asset รุ่นที่ (3/2565) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรระวังเกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบนเคอร์ แอนด์ เม็ดเงินชี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบันและประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	0.47	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน	
					2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการแผนกสถาบันสัมพันธ์ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น	
					2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ (อิสระ) กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ บริษัท ยิมมัย (ประเทศไทย) จำกัด
					2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> นายกสมาคม สมาคมผู้ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองและรำข้าว
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการบริหาร บริษัท อีวี โซลิตี จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีดับเบิล บีที พร็อพเพอร์ตี้ โซลูชั่น จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีดับเบิล บี ที จำกัด
					2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการประจำตัวสมาชิก สภานิติบัญญัติแห่งชาติ
14. นายสุชัย วิเศษธิดา	55	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตร RCL: Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 32/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	ไม่มี	ไม่มี	2565-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการพาณิชย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่าย Supply and Trading บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2565	
					2564	



ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
15.น.ส.สุภัทรา ไตรเทพภักดิ์ ² • ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ ด้านการบริหาร • ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน แต่งตั้ง 28 มกราคม 2558 (เกษียณอายุเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566)	60	<ul style="list-style-type: none">e-Payment System (กระบวนการรับ-จ่ายเงินอิเล็กทรอนิกส์สำหรับผู้ประกอบการและผู้ปฏิบัติงานทางการเงิน)บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดหลักสูตรการวางแผนการเงินและสัมมนาธรรมนิติ ครั้งที่ 3-6/2562 บริษัท เติร์ดภูมิ จำกัดหลักสูตรการบัญชีภาษีเงินได้และค่าใช้จ่าย แนวทางแก้ไขให้ถูกต้องตามหลักบัญชี บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดหลักสูตร เทคนิคและกลยุทธ์ต้องรู้ในภาวะวิกฤติในการควบคุมภายในและปรับปรุงระบบบัญชี บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดหลักสูตร ปัญหาการบันทึกบัญชี สินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของเจ้าของ เพื่อให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดหลักสูตรสาระสำคัญเบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562บริษัท เอบีเคอร์ แอนด์ แม็คเคินส์ จำกัดหลักสูตรการบัญชีสินค้าคงเหลือบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดหลักสูตร เทคนิคการตั้งหนี้และหนี้สินของกระแสเงินสดอย่างง่ายบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์มาตรฐานการรายงานทางการเงินและมาตรฐานการบัญชีที่จำเป็นสำหรับบัญชี (TFRS15, TAS16, TAS38, TAS40)บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดการจัดทำบัญชีภาษีอากรอย่างมืออาชีพบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดการวางแผนบัญชี ระบบเอกสาร และรายงานทางการเงินบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัดGovernance System for Fraud Detection ปี 2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	0.08	ไม่มี	2564-2566 2561-2563	<ul style="list-style-type: none">ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบริหารผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)



ชื่อ / ตำแหน่ง ผู้รับทราบแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
15. น.ส. สุนันทา ไตรเทพศิริรักษ์ ² (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none">มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566 และประเด็นทางบัญชีที่สนใจสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยTLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 8/2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย					
16. น.ส. รีดดา กอศรีลบุตร	39	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต ด้านการเงินและเศรษฐศาสตร์London School of Economics and Political Sciences, UKปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต เกียรตินิยมอันดับ 1 เหรียญทอง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยThe Oxford Princeton Program (Oxford) การใช้เครื่องมือทางการเงินขั้นสูงในการบริหารความเสี่ยงด้านราคาน้ำมันในตลาดโลกหลักสูตรสาระสำคัญเบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562บริษัท เอนเดอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัดการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ไม่มี	ไม่มี	2564-พ.ศ. 2566	<ul style="list-style-type: none">ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3, 4	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
<ul style="list-style-type: none">ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3, 4 <p>แต่งตั้ง 13 มกราคม 2564 (ลาออกจากตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566)</p>					2561-ปัจจุบัน 2561-2563	<ul style="list-style-type: none">กรรมการรองผู้อำนวยการ Supply & Tradingนักลงทุนสัมพันธ์	<ul style="list-style-type: none">บริษัท อินสตาซิม จำกัดบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
17. นายสุรนต์ เชมธรรม	53	<ul style="list-style-type: none">Master of Business Administration (Business & Finance), Southern New Hampshire University, USA.ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ทันโลก ทันเหตุการณ์ วิเคราะห์อาหารสัตว์ 2566 (Feed Crisis 2023) โดยคณะวิทยากร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ไม่มี	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน 2562-2564 2561	<ul style="list-style-type: none">ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกรรมการผู้จัดการ	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)บริษัท สยามฟลาวด์แปง จำกัดบริษัท บังกี (ประเทศไทย) จำกัด

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับมอบหมาย	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
18. นายสุรราชบุรี จีวประสิทธิ์กุล ³ • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานการผลิต แต่งตั้ง 10 มกราคม 2565 (เกษียณอายุเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566)	59	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีวิทยาศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอสเซนท์ แอ็คไวเซอร์ จำกัด 	ไม่มี	ไม่มี	2565-2566	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2564	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2560-2563	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการแผนกโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
19. น.ส. พงษ์พัชร์ อัครพัฒน์กุล • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจ 2 3 4 แต่งตั้ง 6 มิถุนายน 2566	45	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (ปิโตรเคมี) วิทยาลัยปิโตรเลียมและปิโตรเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมีเทคนิค) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 	ไม่มี	ไม่มี	มิ.ย.2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3, 4 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2564-5 มิ.ย. 2566	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการฝ่าย Supply & Trading 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
20. นายพีรเศรษฐ์ โสภณินธุ์ ² • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ด้านการบริหาร แต่งตั้ง 9 ตุลาคม 2566	43	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซีย หลักสูตร Executive Mini MBA สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 9 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร Insight Financial Management ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร Logistics, Strategic and Management จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 	ไม่มี	ไม่มี	ต.ค.2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-เม.ย.2566	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ฝาจิ๊บ จำกัด (มหาชน)
21. นายสุสกล หวังพงศ์พิพัฒน์ ³ • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงาน การผลิต แต่งตั้ง 1 มกราคม 2567	44	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี 	ไม่มี	ไม่มี	ม.ค.2567-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2565-2566 2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง บริษัท	
22. น.ส. คณิศร บัณฑิตเบตร์ <ul style="list-style-type: none">เลขานุการบริษัทผู้อำนวยการสำนักเลขานุการ <div>แต่งตั้ง 14 สิงหาคม 2561</div>	54	<ul style="list-style-type: none">บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒหลักสูตรเลขานุการบริษัทตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 21/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 92/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยToward the Sustainable Finance & Investment in Thailand ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยAdvances for Corporate Secretary 2563 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยหลักสูตรสาระสำคัญเบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562บริษัท เบอเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัดเตรียมความพร้อมปรับเปลี่ยนเพื่อความยั่งยืนกับ One Reportสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แนวปฏิบัติการจัดการจ้างงานการมีส่วนได้เสีย และข้อควรรู้เกี่ยวกับนโยบายการใช้ข้อมูลภายในสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยESG Showcase ในหัวข้อ "การเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG ใน One Report สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยการสรรหากรรมการมีกระบวนการอย่างไร ให้ถูกต้องตามหลัก CG สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยCGR Workshop สัมมนา หัวข้อ หลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566 ครั้งที่ 2/2021สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยการเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยReinventing HR to thrive in the "Never Normal"สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยESG Risk Matter to Supply Chain Managementตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน 2561-ปัจจุบัน 2561-2563	<ul style="list-style-type: none">ผู้อำนวยการสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหารเลขานุการบริษัทรักษาการผู้อำนวยการสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<ul style="list-style-type: none">บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

ชื่อ / ตำแหน่ง ตัวให้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 66	ความสัมพันธ์ ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ระยะเวลา	บริษัท
22. น.ส. คณิศร บันจิตเนตร์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none">Investor Right Guideline สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยCGR 2023 Coaching สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยChallenge in Building Trust in the Board สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยCGR Workshop 1&2/2566: สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2566สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยสัมมนาหัวข้อ บทบาท หน้าที่ ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน ปี 2566 สำนักงาน ก.ล.ด.อบรมเชิงปฏิบัติการจัดการเจ้าหนี้การปรับโครงสร้างหนี้ขององค์กร (CFO) รุ่น 1 และ รุ่น 2 ปี 2566 สำนักงาน ก.ล.ด.เทคนิคการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท ปี 2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ปี 2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยASEAN CG Scorecard Coaching ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย				

หมายเหตุ: /1 รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ลาออกจากตำแหน่งตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 มีมติแต่งตั้ง ศ.สพ. ยุทธ.สันนิบา สุริยัตต์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทน โดยมีการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของรศ.น.สพ. กิจจา อุไรรงค์ มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2566

/2 น.ส.สุรินทร์ ไร่เทพภิรักษ์ เกษียณอายุ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นายพีรเดชธรรม โสภณนิษฐ์ ปฏิบัติหน้าที่แทน

/3 นายสุราษฎร์ จิระประดิษฐกุล เกษียณอายุ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นายสุธาสภา หวังพงศ์พิพัฒน์ ปฏิบัติหน้าที่แทน



บริษัท น้ำันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

○ รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

รายชื่อ	บมจ. น้ำันพืชไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
		บมจ. พรอดิจิ	บจ. น้ำันบริโภคไทย	บมจ. ไทยฮา	บจ. เซียร์ กรุป โฮลดิ้ง	บจ. โกลเด้น เวิร์ด
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	X					
2. นายอภิชาติ จีระพันธ์	/					
3. นายวิฑูรย์ ธรรมกุลสุน	/					
4. นางสาวกัทธวรรณ มานัสสถิตย์	/					
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์	/					
6. นายพชัย จันทร์พิทักษ์	/	/				
7. นางสาวอรัญญา วิทยานกรณ	/					
8. นายวิชัย วิทยานกรณ	/					
9. นายวัชร วิทยานกรณ	/	/, //				/
10. นายเอกรัฐ วงศ์สุชาติกุล	/					//
11. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	/	/		/	//	
12. นายคุณา วิทยานกรณ	/					

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



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2566 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1.	ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานกรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
2.	นายอภิชาติ จิระพันธุ์	รองประธานกรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
3.	นายวิภูธา ตระกูลขุน	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
4.	นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
5.	ศ.สพ.ดร.สันนิสา สุรศักดิ์	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
6.	นายพชัย จันทร์พิทักษ์	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3,185,600	3,185,600	-	0.36
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
7.	นางสาวอรุณญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	20,223,355	20,223,355	-	2.27
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
8.	นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	64,643,950	64,643,950	-	7.55
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,488,034	2,488,034	-	
9.	นายวัชร วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	15,000,000	15,000,000	-	1.69
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
10.	นายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล	กรรมการ	13,345,020	13,345,020	-	1.50
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
11.	นายวรุณ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	กรรมการ	9,000,000	9,000,000	-	1.05
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		336,332	336,332	-	
12.	นายคุณา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	5,335,000	4,189,400	(1,145,600) ¹	0.47
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
13.	นายสุชัย วิเศษลีลา	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
14.	นางสาวสุนันทา ไตรเทพารักษ์	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบริหาร	748,262	748,262	-	0.08
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
15.	นายสุรณัฐ เหมธรรม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
16.	นายสุราษฎร์ จิวประดิษฐกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
17.	นายพีรเศรษฐ์ โสภณิสฺฐ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านการบริหาร	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
18.	นางสาวพนีย์ อัครพัฒนากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3, 4	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
19.	นางสาวณัฐศร บัณฑิตเนตร์	เลขานุการบริษัท	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	
รวม						14.97

หมายเหตุ : ¹ ขายหุ้น จำนวน 300,000 หุ้น เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2566

ขายหุ้น จำนวน 800,000 หุ้น เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2566

ขายหุ้น จำนวน 45,600 หุ้น เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2566



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	รายชื่อบริษัทย่อย	บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)
1. รองศาสตราจารย์ประยูร บุญประเสริฐ		/ ,X
2. นางสาวพิกุล ทักษิณวราจาร		/
3. ดร.ธเนตร นรภูมิพิทักษ์		/
4. นางสาวทิพวรรณ อุทัยสาธ		/
5. นายปราโมทย์ สันติวัฒนา		/
6. นายเพื่อนรัก นาคบ		/
7. นายธงชัย ต้นสุทนต์		/ , //
8. นายวัชร วิทยานุกรณ์		/ , //
9. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม		/
10. นาย พาชัย จันทร์พิทักษ์		/

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



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน สังกัดสำนักตรวจสอบภายใน โดยมี นายกฤษณ์ กองแก้ว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท

ประวัติการศึกษา

บัญชีบัณฑิต, สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

วุฒิบัตรสำหรับวิชาชีพ

- 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 เบเกอร์รี่ จำกัด (มหาชน)
- รองผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท บริษัท อาร์พีซีจี จำกัด (มหาชน)
- ผู้ควบคุมงาน สำนักตรวจสอบภายใน และทีมงานที่ปรึกษา MD บริษัทในเครือไออาร์พีซี



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) ขึ้น เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ พร้อมกันนี้ คณะกรรมการชุดดังกล่าว ได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทขึ้น โดยมอบหมายให้ นายสุราษฎร์ จิวประดิษฐกุล เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายมหาชน

นายสุราษฎร์ จิวประดิษฐกุล

- | | |
|--------------------------|--|
| ประวัติการศึกษา | ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย |
| ประวัติการฝึกอบรม | <ul style="list-style-type: none">- CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption จัดโดยดร.มงคล เหล่าวรพงศ์ ผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด- การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization จัดโดยคณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ โดยนายศุภโชค ตาปานานท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN |
| ประวัติการทำงาน | <ul style="list-style-type: none">- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (เกษียณอายุเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566)- ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรม บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) |



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20240321-080117-2567-d.pdf>

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20240119-105449-15-2566-z.pdf>



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

Attachment 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2566

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. นายอภิชาติ จีระพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
2. นายวิภูธา ตระกูลสุน	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)
3. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการ (อิสระ)	5/5 (100%)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 5 ครั้ง รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง ในการประชุมรวม 5 ครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ

โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นดังนี้

- 1) รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 2) บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ
- 3) บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และชื่อเสียงของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นชอบให้นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ และ/หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรี ธนาวัฒน์ และ/หรือ นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (ที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน) ทุก 7 รอบบัญชี โดยสามารถหมุนเวียนไปใช้ผู้สอบบัญชีรายอื่นในสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันได้

5) รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

6) ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Noy Aichadi Jirapant'.

นายอภิชาติ จีระพันธุ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2566

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
2. นายอภิชาติ จีระพันธุ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
3. รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ¹	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	2/2 (100%)
4. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์ ²	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	1/1 (100%)
5. นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท	4/4 (100%)

หมายเหตุ 1. รศ.น.สพ.กิจจา อุไรรงค์ ประสงค์ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566
2. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

ด้านการสรรหา

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 26 มกราคม 2566 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ นายวิชัย วิทยฐานกรณ์ นางสาวอริยญา วิทยฐานกรณ์ และนายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบเกี่ยวข้อง รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งระหว่างปี 2566 ได้แก่ ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย กฏระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) รวมทั้งพิจารณาจากบัญชีรายชื่อกรรมการ (Director's Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน
- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยที่ว่างลงปี 2566 ได้แก่ กรรมการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย กฏระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) รวมทั้งพิจารณาจากบัญชีรายชื่อกรรมการ (Director's Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน

ด้านกำหนดคำตอบแทน

- พิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท ประจำปี 2566 ประกอบด้วย คำตอบแทนรายเดือน เงินรางวัล และคำตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาอนุมัติ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ และความเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2566 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในปัจจุบัน หลักการและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายคำตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน
- พิจารณาคำตอบแทนคณะกรรมการกำกับการดำเนินโครงการ (Project Steering Committee) โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน
- พิจารณาคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2566 ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

ปฏิบัติหน้าที่อื่นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2566 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยในแบบรายงานประจำปี 56-1 One Report
- ทบทวนทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ให้มีความเหมาะสม โดยนำไปใช้ประกอบการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มั่นใจว่า องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลาย ทั้งทางด้านความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- ทบทวนกระบวนการหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อพัฒนาธุรกิจเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

รายชื่อคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2566

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	3/3 (100%)
2. นายวิภูธา ตระกูลสุน	กรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	3/3 (100%)
3. นางสาวอริยญา วิทยานุกรณ์	กรรมการ ESG	กรรมการ	3/3 (100%)
4. นายพชัย จันทร์พิทักษ์	กรรมการ ESG	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3/3 (100%)

คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการ (อิสระ) กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีบทบาทหน้าที่ในการกำกับการนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องทางด้าน ESG รวมถึงประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงทาง ESG หรือนำเสนอโอกาสทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง วางแผนและกำกับนโยบายกำหนดแนวทาง เสนอแนะนโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงติดตามการดำเนินงานระดับองค์กรและระดับจัดการทั่วทั้งองค์กร โดยผ่านคณะทำงานขับเคลื่อน 3 ด้าน ได้แก่ คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านบรรษัทภิบาลและการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อให้เกิดการบูรณาการของการบริหารจัดการทั้งเชิงนโยบายการปฏิบัติ และการแลกเปลี่ยนข้อมูลอันจะก่อให้เกิดความต่อเนื่องและทั่วถึงทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ในปี 2566 บริษัทได้รับเชิญจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เข้าร่วม “โครงการต้นแบบการบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ” โดยมีระยะเวลาโครงการตั้งแต่พฤษภาคมจนถึงพฤศจิกายน 2566 จากการเข้าร่วมโครงการนี้ บริษัทได้ใช้เครื่องมือที่เรียกว่า Task Force on Climate-related Financial Disclosure (TCFD) “TCFD” ในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างรอบด้าน ทั้งการประเมินความเสี่ยงและโอกาสที่เกิดขึ้น การวางแผนกลยุทธ์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร การวิเคราะห์สถานการณ์ (Climate Scenario Analysis) และผลกระทบทางการเงิน รวมถึงสนับสนุนให้มีการจัดทำแผนการดำเนินงาน (Climate Action Plan) ของบริษัทที่จะมุ่งสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emissions) ในปีค.ศ. 2060 เพื่อให้บริษัทมีแผนการดำเนินงานที่สอดคล้องกับเป้าหมาย ทั้งระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว อย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

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

(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานคณะกรรมการ ESG



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงินและสารสนเทศทางการเงินในรายงานประจำปี โดยงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี ซึ่งรวมถึงการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุด และจัดให้มีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและทบทวนระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับกิจการที่ดีที่ฝ่ายจัดการของบริษัททำขึ้น และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

จากรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับกิจการที่ดี รวมทั้งระบบงานที่เป็นอยู่นี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลถึงความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับกิจการที่ดี และการรักษาสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานกรรมการ

(นายพชัย จันทรพิทักษ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566

เอกสารแนบ 7 กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20240119-104341-15-2566-u.pdf>

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20221107-105140-11-2565-g.pdf>

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

<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/20230314-104501-esg-k.pdf>



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน)
แขวงบวรศโล เชนธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์ : 0 2477 9020

