



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	18
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	20
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	21
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	22

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	23
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	24

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	30
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	34
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	38
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	47

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	57
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	61
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	62

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	74
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	75
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	76
5.4 ตลาดรอง	78
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	79

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ	80
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	90
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	100

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	102
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	104
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	121
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	132
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	136
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	140

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	142
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	174
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	176

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	183
9.2 รายการระหว่างกัน	186

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	189
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	191
งบการเงิน	198
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	206

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	240
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

“เอทานอล”(Ethanol) หรือ เอทิลแอลกอฮอล์ (Ethyl alcohol) เป็นแอลกอฮอล์ชนิดหนึ่งซึ่งเกิดจากการนำเอาพืชมาหมักเพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล จากนั้นจึงเปลี่ยนจากน้ำตาลเป็นแอลกอฮอล์ โดยใช้เอนไซม์หรือกรดบางชนิดช่วยย่อย สามารถนำไปใช้ประโยชน์เป็นองค์ประกอบหลักในสินค้าและผลิตภัณฑ์หลายชนิด ทั้งด้านอาหาร และยา ใช้เป็นตัวทำละลายในอุตสาหกรรม นอกจากนี้ยังมีบทบาทสำคัญในกลุ่มธุรกิจพลังงาน เนื่องจาก เอทานอลมีค่าออกเทนสูงจึงสามารถนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงได้ โดยเมื่อนำไปผสมกับน้ำมันเบนซินเรียกว่าน้ำมันแก๊สโซฮอล์ หากผสมกับน้ำมันดีเซลเรียกว่าน้ำมันดีเซลโซฮอล์ และยังสามารถใช้เอทานอลบริสุทธิ์เป็นเชื้อเพลิงได้โดยตรงโดยไม่ต้องผสมกับน้ำมันได้อีกด้วย

การผลิตน้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศไทยนั้น เกิดขึ้นจากแนวพระราชดำรินในพระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร เมื่อ พ.ศ.2528 โดยโครงการส่วนพระองค์ได้ศึกษาการผลิตแก๊สโซฮอล์เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทน โดยผลิตเอทานอลจากอ้อย หลังจากนั้นก็เกิดการตื่นตัวทั้งจากภาครัฐและเอกชนเข้ามาร่วมพัฒนาและนำไปทดสอบกับเครื่องยนต์ แต่ยังไม่เกิดการใช้กันอย่างแพร่หลาย จนกระทั่งราคาน้ำมันในตลาดโลกเพิ่มสูงขึ้นอย่างมากในปี 2546 รัฐบาลจึงได้หันมาผลักดันการผลิตและการใช้แก๊สโซฮอล์อย่างจริงจัง รวมถึงส่งเสริมการผลิตเอทานอลเพื่อนำไปผลิตน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิง จึงได้จดทะเบียนก่อตั้งบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม พ.ศ. 2544 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 10 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้จัดตั้งโรงงานผลิต เอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงจากคณะกรรมการเอทานอลแห่งชาติผ่านมติคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติครั้งที่ 2/2545 เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม พ.ศ. 2545 ต่อมาเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน พ.ศ. 2546 บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ได้เข้ามาซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จนทำให้ LANNA เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด บริษัทฯจึงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ LANNA โดยบริษัทฯได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 เมื่อวันที่ 29 เมษายน พ.ศ. 2548 ซึ่งถือเป็นผู้ผลิตเอทานอลรายแรกที่ได้รับใบอนุญาตดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 18 ตุลาคม พ.ศ. 2550 บริษัทฯ ได้ทำการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

ในปี 2568 อุตสาหกรรมเอทานอลต้องเผชิญกับความท้าทายจากปัจจัยแวดล้อมหลายประการ ทั้งภาวะการแข่งขันด้านราคาที่สูงขึ้น ความไม่แน่นอนของทิศทางนโยบายภาครัฐด้านพลังงานในช่วงเปลี่ยนผ่านทางการเมือง ตลอดจนสถานการณ์บริเวณชายแดนไทย-กัมพูชา ซึ่งส่งผลกระทบต่อบรรยากาศทางการค้า การขนส่ง และต้นทุนด้านโลจิสติกส์ในช่วงเวลา ปัจจัยดังกล่าวส่งผลให้ราคาจำหน่ายเอทานอลในตลาดปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญ และก่อให้เกิดแรงกดดันต่อผลประกอบการของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมโดยรวม อีกทั้งการจัดหาสินค้าอุปโภคบริโภคซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอลได้รับผลกระทบจากข้อจำกัดด้านการค้าชายแดน ทำให้โครงสร้างการจัดหาวัตถุดิบเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม โดยผู้ประกอบการจำเป็นต้องบริหารจัดการวัตถุดิบภายในประเทศอย่างใกล้ชิด ส่งผลให้ตลาดวัตถุดิบมีความผันผวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับภาวะปกติ ท่ามกลางสถานการณ์ดังกล่าว คณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้ติดตามปัจจัยเสี่ยงอย่างใกล้ชิด ให้ความสำคัญกับการวางแผนจัดหาวัตถุดิบล่วงหน้า การบริหารสต็อก พร้อมทั้งดำเนินมาตรการบริหารจัดการต้นทุน การเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิต และการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบ เพื่อรักษาเสถียรภาพทางการเงินและความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

ผลการดำเนินงานโดยรวมในปี 2568

บริษัทฯ มีรายได้รวม 1,968.21 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 392.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.63 สาเหตุหลักมาจากรายได้จากการจำหน่ายเอทานอลที่ลดลงตามราคาขายเฉลี่ยในตลาดที่ปรับตัวลดลงจากภาวะการแข่งขันที่สูง

บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิ 8.12 ล้านบาท ลดลงจากกำไรสุทธิในปีก่อนจำนวน 30.58 ล้านบาท แม้ว่าบริษัทฯ จะสามารถลดต้นทุนขายค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร รวมถึงต้นทุนทางการเงินลงได้เมื่อเทียบกับปีก่อน แต่การปรับตัวลดลงของราคาจำหน่ายเอทานอลในอัตราที่สูงได้ส่งผลกระทบต่ออัตรากำไรขั้นต้นและผลประกอบการโดยรวม

ฐานะการเงินโดยรวม ณ สิ้นปี 2568

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 2,875.54 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 25.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.87 ขณะที่หนี้สินรวม 1,212.10 ล้านบาท ลดลง 12.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.02 และมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 1,663.44 ล้านบาท ลดลง 12.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.76 ส่งผลให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีลดลงจากหุ้นละ 1.68 บาท เป็นหุ้นละ 1.66 บาท

สภาพคล่องโดยรวมในปี 2568

บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) ณ วันสิ้นปี 2568 เท่ากับ 0.48 เท่า และ 0.13 เท่าตามลำดับ แม้อัตราส่วนดังกล่าวยังอยู่ในระดับต่ำ แต่บริษัทฯ ยังคงมีสินทรัพย์ที่สามารถจำหน่ายและเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ รวมถึงมีลูกหนี้การค้าที่เป็นบริษัทน้ำมันรายใหญ่ที่มีฐานะทางการเงินมั่นคง อีกทั้งยังได้รับการสนับสนุนเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง จึงสามารถบริหารสภาพคล่องเพื่อรองรับการดำเนินงานธุรกิจได้อย่างเหมาะสม

แนวโน้มในอนาคต

แนวโน้มความต้องการใช้เอทานอลในปี 2569 คาดว่าจะอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปีก่อน ทั้งนี้ยังขึ้นอยู่กับความชัดเจนของนโยบายภาครัฐ ด้านพลังงานทดแทน ตลอดจนเสถียรภาพของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและการค้าระหว่างประเทศ บริษัทฯ จะติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด พร้อมดำเนินกลยุทธ์บริหารต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและความมั่นคงทางการเงินในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล ควบคู่กับการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไปในอนาคต

ในนาม คณะกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)

-ลายมือชื่อ-

(นายวิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานกรรมการ

วิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์ (Vision) “เป็นผู้นำในการพัฒนาพลังงานทดแทนเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดีและสังคมที่มีคุณภาพ”

พันธกิจ (Mission) “บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) มุ่งมั่นที่จะผลิตและส่งเสริมการใช้เอทานอลเป็นพลังงานทดแทนที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและมีธรรมาภิบาล”

ค่านิยมองค์กร (Core Values) ซึ่งเป็นเหมือนกรอบความคิดหลักหรือความเชื่อที่แสดงถึงอัตลักษณ์ และเป็นบรรทัดฐานในการกำหนดพฤติกรรมของบุคลากร TAE คือ

T (Trust) ความเชื่อมั่นในการทำงานร่วมกัน พร้อมทั้งจะปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น ให้ความร่วมมือ สนับสนุน เพื่อนร่วมงานตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดี เป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันเพื่อทำงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายขององค์กร

A (Awareness) ตระหนักถึงความปลอดภัย คุณภาพและสิ่งแวดล้อม เชิดชูคุณธรรม มุ่งเน้นการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย และรักษาระดับคุณภาพรวมทั้งพัฒนาผลงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

E (Ethic) ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในกรอบแห่งความดีตามที่สังคมได้วางไว้ โดยมุ่งเน้นหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

วัตถุประสงค์

เพื่อส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยและให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน

เป้าหมาย

บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีบริษัทภิบาล ภายใต้การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยมีแผนงานระยะยาวในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีความหลากหลายด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย สร้างสรรค์นวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ผลิตภัณฑ์และกิจการ รวมถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้พิจารณาประกาศใช้ “นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน” เพื่อเป็นข้อกำหนดพื้นฐานในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันอย่างบูรณาการ ตามค่านิยมองค์กร “TAE” ซึ่งมอบหมายให้ทุกหน่วยงาน ดูแลรับผิดชอบแต่ละองค์ประกอบของระบบตามกระบวนการ โดยได้กำหนดกรอบขั้นตอนการดำเนินงาน กลไก และกระบวนการเพื่อการกำกับดูแลการนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยอธิบายความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนตามประเด็นสำคัญทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ สนับสนุน ผลักดันการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย

ที่กำหนด รวมถึงการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด และสร้างการมีส่วนร่วมกับองค์กรชั้นนำอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2568	ในปี พ.ศ. 2568 ผลิตภัณฑ์สารปรับปรุงดิน โทแทสเชียมฮิวเมท ของ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้ผ่านการตรวจรับรองกระบวนการผลิตว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักกฎหมายอิสลาม โดย คณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย และได้รับอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายรับรอง “ฮาลาล” เพื่อแสดงถึงมาตรฐานการผลิตที่สอดคล้องกับหลักศาสนาอิสลามอย่างครบถ้วน
2567	เดือนสิงหาคม 2567 บริษัทฯ ได้ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement, PPA) ขนาด 1 เมกกะวัตต์ กับ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอ็นเนอร์รี้ส์ จำกัด (“LPG”) ผู้พัฒนาโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดิน (Solar Farm) ตั้งอยู่ ณ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ระยะเวลา 15 ปี
2566	เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้ลงนามสัญญาซื้อขายคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) กับ บริษัท ชิกจิล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นระยะเวลา 15 ปี โดยบริษัท ชิกจิล(ประเทศไทย) จำกัด ต้องใช้ระยะเวลาในการก่อสร้างโรงงานประมาณ 1 ปี คาดการณ์ว่าจะเริ่มทำการซื้อขายได้ในช่วงปลายปี 2567 ถึง ต้นปี 2568
2565	บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรม ปีงบประมาณ 2565 โดย สถาบันน้ำและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565
2564	-เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการเดือนมกราคมถึงมิถุนายน ปี 2564 -บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย (Thailand Carbon Neutral Network) ประเภทองค์กรผู้ริเริ่มด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก (Climate Action Initiator)
2563	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล SET AWARDS 2020 ประเภท Outstanding Company Performance Awards ในกลุ่มรางวัล Business Excellence ประเภทบริษัทจดทะเบียนใน SET ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูงกว่า 3,000 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10,000 ล้านบาท
2562	-ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 62-0394-1-04-1-0 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2562 -สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ได้มีมติในการประชุมประจำไตรมาสที่ 4/2562 รับรองต่ออายุสมาชิก “บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)” เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอีก 3 ปี จากปี 2563 ถึงปี 2566
2561	-วันที่ 14 มีนาคม 2561 บริษัทฯ เริ่มดำเนินโครงการก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าด้วยระบบ Evaporator system for bio methanated spent wash 3,000 M3 Per day เป็นโครงการจัดการน้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอล สามารถผลิตพลังงานไฟฟ้าส่วนเกินนำไปใช้ในโรงงานผลิตเอทานอลและยังได้ผลิตภัณฑ์พลอยได้เป็น Potassium Humate ปิละประมาณ 50,000 เมตริกตัน -วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001: 2015 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดย บริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2560	9 มีนาคม 2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ได้มีมติให้การรับรอง “บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)” เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยให้รับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง
2559	เดือนพฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ ได้เริ่มโครงการระบบกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์(H ₂ S) ในก๊าซชีวภาพ (Bio-Scrubber) ระยะที่ 2 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันมลภาวะในอากาศ
2558	-ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลของสายการผลิตที่ 2 เพื่อกระจายความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบโดยได้เริ่มโครงการในการใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลร่วมกับกากน้ำตาล ซึ่งได้รับผลลัพธ์ที่ดีทำให้บริษัทฯ สามารถลดต้นทุนการผลิตปี 2558 ลงได้ -เดือนมิถุนายน 2558 บริษัทฯ ลงทุนติดตั้งอุปกรณ์สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์(H ₂ S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไอน้ำและไฟฟ้าซึ่งในการนี้ทำให้ปริมาณ SO _x ใน Flue Gas จากปล่อง Boiler ลดลง(Bio-Scrubber) อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงานได้
2557	ซื้อขายหุ้นสามัญครั้งแรกในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2557
2556	เดือนกันยายน 2556 บริษัทฯ จัดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 200 ล้านบาท จากเดิม 800 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
2555	-เดือนมีนาคม 2555 เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 3 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Modified Covered Lagoon (MCL) -เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555 ผลิตและจำหน่ายเอทานอล โดยใช้กากน้ำตาลจากสายการผลิตที่ 2 เป็นครั้งแรก
2554	-บริษัทฯ เริ่มทดสอบเดินเครื่องจักรผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลัง สายการผลิตที่ 2 ในช่วงเดือนมกราคม 2554 -บริษัทฯ เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 2 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Upflow Anaerobic Sludge Blanket (UASB) เมื่อเดือนพฤษภาคม 2554 -บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 200 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 600 ล้านบาท เป็น 800 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มใหม่จำนวน 200 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน -เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2554 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ขยายกำลังการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงจาก 150,000 ลิตรต่อวัน เป็น 350,000 ลิตรต่อวัน -บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสายการผลิตที่ 2 ให้สามารถผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลในไตรมาสที่ 3
2553	บริษัทฯ เริ่มดำเนินการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลหรือมันสำปะหลัง (สายการผลิตที่ 2) เพื่อขยายกำลังการผลิตเพิ่มเติมอีก 200,000 ลิตรต่อวัน หรือ 66.00 ล้านลิตรต่อปี (จำนวนวันที่ใช้ในการผลิตเท่ากับ 330 วันต่อปี)
2552	วันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทฯ ได้รับ ISO 9001:2008 และ ISO 14001:2004 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดย SGS (ประเทศไทย)
2551	บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเอทานอล สายการผลิตที่ 2 จากคณะกรรมการ ส่งเสริมการลงทุน (BOI) เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2551

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2550	<p>-บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 79.50 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 371 ล้านบาท เป็น 450.50 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 7.95 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน</p> <p>-บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 149.50 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 450.50 ล้านบาท เป็น 600 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 14.95 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน</p> <p>-เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2550 บริษัทฯ ได้ดำเนินการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ส่งออกเอทานอลออกนอกราชอาณาจักรได้ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2550</p>
2549	<p>-LANNA ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 200,000 หุ้น ทำให้จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจาก 19,875,000 หุ้น เป็น 20,075,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.75 ของจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด</p> <p>-บริษัทฯ เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 1 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Anaerobic Baffled Reactor (ABR) เมื่อเดือนมกราคม 2549</p> <p>-บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์ของแอลกอฮอล์ไม่น้อยกว่า 99.5% เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ค้าน้ำมันโดยตรงเท่านั้น โดยมีขนาดกำลังการผลิต 150,000 ลิตร</p> <p>-ต่อมาเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2549 บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 106 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 265 ล้านบาท เป็น 371 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 10.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน</p>
2548	<p>-บริษัทฯ เริ่มผลิตและจำหน่ายเอทานอลจากสายการผลิตที่ 1 เป็นครั้งแรก เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2548</p> <p>-บริษัทฯ ได้รับอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมัน ตามมาตรา 10 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 ในการจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง จากกรมธุรกิจพลังงาน</p>
2547	การก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาล (สายการผลิตที่ 1) เสร็จสมบูรณ์
2546	<p>-บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 255 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 10 ล้านบาท เป็น 265 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 25.50 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเพิ่มทุนครั้งนี้ LANNA ได้เข้ามาลงทุนซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวจำนวน 19,875,000 หุ้น ทำให้ LANNA มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และทำให้บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ LANNA</p> <p>-บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจโรงงานผลิตและจำหน่ายเอทานอล จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2546</p> <p>-บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 1 เลขที่ 1760(2)/2546 ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2546 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) (บัตรส่งเสริมดังกล่าวหมดอายุแล้วเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2556)</p>

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อมูลหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : TAE

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 888/114 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 11 ถนนเพลินจิต แขวง
ลุมพินี เขตปทุมวัน

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10330

ประเภทธุรกิจ : บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลแปลงสภาพ เพื่อ
ใช้เป็นเชื้อเพลิง

เลขทะเบียนบริษัท : 0107550000157

โทรศัพท์ : 0-2627-3890-4

โทรสาร : 0-2627-3889

เว็บไซต์บริษัท : www.thaiagroenergy.com

อีเมล : prapatsorn.k@thaiagroenergy.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 1,000,000,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง ทั้งนี้ เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C_2H_5OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสี ติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง โดยบริษัทฯ จำหน่ายเอทานอลแปลงสภาพให้กับบริษัทผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 ของพระราชบัญญัติการค้า น้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 เพื่อนำไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสมร้อยละ 10 ร้อยละ 20 และร้อยละ 85 ได้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10 น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ตามลำดับ สำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในรถยนต์เพื่อทดแทนการใช้น้ำมันเบนซิน ซึ่งจะช่วยลดการนำเข้าน้ำมันเชื้อเพลิงและสารปรุงแต่งซึ่งเพิ่มค่าออกเทนในน้ำมันเบนซินที่เรียกว่า MTBE (Methyl Tertiary Butyl Ether) และลดมลพิษทางอากาศ ซึ่งจะส่งผลดีต่อสิ่งแวดล้อม

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีโรงงานผลิตเอทานอลโดยใช้เทคโนโลยีของ MAGUIN INTERIS ประเทศฝรั่งเศสซึ่งมีกำลังการผลิตติดตั้งรวม 365,000 ลิตรต่อวัน หรือ 120.75 ล้านลิตรต่อปี (คำนวณจากจำนวนวันที่ใช้ในการผลิตเท่ากับ 330 วันต่อปี) ทั้งนี้ สายการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ แบ่งเป็น 2 สายการผลิต โดยมีรายละเอียดดังนี้

สายการผลิตที่ 1 ใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอล กำลังการผลิตติดตั้ง 165,000 ลิตรต่อวัน วันที่เริ่มการผลิตครั้งแรก 31 มกราคม 2548

สายการผลิตที่ 2 สามารถใช้วัตถุดิบได้หลากหลาย กำลังการผลิตติดตั้ง 200,000 ลิตรต่อวัน วันที่เริ่มการผลิตครั้งแรก 2 เมษายน 2555

การกำกับดูแลของภาครัฐในอุตสาหกรรมเอทานอล : ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลโดยหน่วยงานต่างๆ ของภาครัฐที่จะดูแลรับผิดชอบและกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การผลิตและจำหน่ายเอทานอล

เพื่อให้การขออนุญาตตั้งโรงงานผลิตเอทานอลมีมาตรฐานเป็นไปในทางเดียวกัน ภายหลังจากที่คณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2549 เห็นชอบนโยบายการเปิดเสรีการผลิตสุรากลั่นชนิดสามทับ (เอทานอล) ที่นำไปใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงกระทรวงการคลังจึงได้ออกประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง วิธีการบริหารงานสุรากลั่นชนิดสุราสามทับ(เอทานอล) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง พ.ศ. 2550 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2550 ซึ่งประกาศดังกล่าวได้กำหนดขั้นตอนและวิธีดำเนินการขออนุญาตจัดตั้งโรงงานผลิต เอทานอล การขออนุญาตผลิตและจำหน่ายเอทานอล ตลอดจนการผลิตและการจำหน่ายเอทานอล ซึ่งถูกกำกับดูแลโดยกรมสรรพสามิต นอกจากนี้ กระทรวงพลังงานได้ออกประกาศเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2548 กำหนดให้เอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับเครื่องยนต์ โดยจะใช้เป็นเชื้อเพลิงโดยตรงหรือใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงก็ได้ เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงตามพระราชบัญญัติการค้า น้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 ดังนั้น ในการจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น ผู้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงจะต้องขอจดทะเบียนเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 หรือมาตรา 10 แล้วแต่กรณี ต่อกรมธุรกิจพลังงาน

- ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 หมายถึง ผู้ค้าน้ำมันที่มีปริมาณการค้าแต่ละชนิดหรือรวมกันทุกชนิดปีละตั้งแต่ 100,000 เมตริกตัน ขึ้นไป

- ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 หมายถึง ผู้ค้าน้ำมันที่มีปริมาณการค้าแต่ละชนิดหรือรวมกันทุกชนิดปีละไม่ถึง 100,000 เมตริกตัน แต่เป็นผู้ค้าน้ำมันที่มีปริมาณการค้าแต่ละชนิดหรือรวมกันทุกชนิดเกิน 30,000 เมตริกตัน (ประมาณ 36 ล้านลิตร) หรือเป็นผู้ค้าน้ำมันที่มีขนาดของถังที่สามารถเก็บน้ำมันแต่ละชนิดหรือรวมกันทุกชนิดได้เกิน 200,000 ลิตร

(ข) การกำหนดลักษณะและคุณภาพของเอทานอล

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้มีการนำเอทานอลมาใช้ในเชิงพาณิชย์ และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้บริโภค กรมธุรกิจพลังงานจึงได้กำหนดลักษณะและคุณภาพเอทานอลแปลงสภาพสำหรับใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินพื้นฐานเพื่อผลิตเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ผ่านประกาศกรมธุรกิจพลังงาน เรื่อง การกำหนดลักษณะและคุณภาพของเอทานอลแปลงสภาพ พ.ศ. 2548 เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2548

(ค) การยกเว้นภาษีสรรพสามิต

เพื่อเป็นการสนับสนุนการผลิตและการใช้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงรัฐบาลโดยกรมสรรพสามิตจึงได้ออกประกาศเรื่อง วิธีการยกเว้นภาษีสุราสำหรับสุรากลั่นชนิดเอทานอลที่นำไปใช้เป็นวัตถุดิบหรือส่วนประกอบเพื่อใช้ผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 โดยผู้ขอยกเว้นภาษีดังกล่าวจะต้องทำการติดตั้งระบบฐานข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และจัดทำรายงานตามที่กรมสรรพสามิตกำหนด

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	2,679,172.64	2,360,914.71	1,968,207.29
เอทานอลและสารปรับปรุงดิน (พันบาท)	2,644,780.56	2,262,041.24	1,949,992.32
อื่น ๆ (พันบาท)	34,392.08	98,873.47	18,214.97
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
เอทานอลและสารปรับปรุงดิน (%)	98.72%	95.81%	99.07%
อื่น ๆ (%)	1.28%	4.19%	0.93%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้รวม (พันบาท)	2,679,172.64	2,360,914.71	1,968,207.29
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	2,658,626.29	2,352,053.31	1,941,962.81
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	20,546.35	8,861.40	26,244.48
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	99.23%	99.62%	98.67%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.77%	0.38%	1.33%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	34,392.08	98,873.47	18,215.00
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	34,392.08	27,964.33	18,215.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	70,909.14	0.00
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้ (พันบาท)	0.00	70,909.14	0.00

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2566	2567	2568
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

เอทานอล

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ คือ “เอทานอล” หรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า เอทิลแอลกอฮอล์ คือ แอลกอฮอล์ที่ได้จากการแปรรูปพืชผลทางเกษตรประเภทแป้งและน้ำตาล เช่น กากน้ำตาล, มันสำปะหลัง, ข้าวโพด เป็นต้น โดยนำมาผ่านกระบวนการย่อยสลายและหมักเพื่อเปลี่ยนแปลงเป็นน้ำตาล และกลั่นเป็นแอลกอฮอล์จนได้ความบริสุทธิ์ถึง 99.5% โดยปริมาตร ทั้งนี้ เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C_2H_5OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสี ติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง เนื่องจากมีออกซิเจนสูงถึง 35% สามารถนำมาใช้ทดแทนสาร MTBE (Methyl Tertiary Butyl Ether) ซึ่งเป็นสารปรุงแต่งเพื่อเพิ่มค่าออกเทนในน้ำมันเบนซิน โดยสาร MTBE มีข้อเสียตรงที่ก่อให้เกิดคาร์บอนมอนอกไซด์ในชั้นบรรยากาศ อีกทั้งก่อให้เกิดสารตกค้างและปนเปื้อนกับน้ำใต้ดิน ดังนั้น หากนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนที่เหมาะสมทดแทนจะได้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงสะอาดที่เผาไหม้ได้สมบูรณ์ขึ้น และช่วยลดมลพิษทางอากาศ โดยสามารถลดปริมาณสารประกอบไฮโดรคาร์บอน คาร์บอนมอนอกไซด์ (CO) และคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) ซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่ก่อให้เกิดภาวะเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศ (Green House Effect) รวมทั้งลดควันดำ สารอะโรมาติกส์ และสารประกอบเบนซิน ซึ่งจะส่งผลดีต่อสิ่งแวดล้อม

ตามข้อกำหนดของกรมสรรพสามิต การจำหน่ายเอทานอลของบริษัทฯ นั้นจะต้องอยู่ในรูปของ เอทานอลแปลงสภาพ (Denatured Ethanol) ซึ่งหมายถึง เอทานอลที่ได้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงตามสูตรการแปลงสภาพที่กรมสรรพสามิตกำหนด สำหรับใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินพื้นฐานเพื่อผลิตเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ (นิยามตามประกาศกรมธุรกิจพลังงาน เรื่อง กำหนดลักษณะและคุณภาพของเอทานอลแปลงสภาพ พ.ศ. 2548) ทั้งนี้ น้ำมันเชื้อเพลิงที่บริษัทฯ ใช้ผสมกับเอทานอล คือ น้ำมันเบนซิน 91 แต่หลังจากที่มีการยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 บริษัทฯ ก็หันมาใช้ น้ำมันแก๊สโซฮอล์ 91 แทน โดยในการผสมเอทานอลแปลงสภาพนั้น จะใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ 91 ในสัดส่วน 0.5% ผสมกับเอทานอลในสัดส่วน 99.5% เพื่อให้ได้เป็นเอทานอลแปลงสภาพเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้า

ทั้งนี้ เอทานอลแปลงสภาพที่บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายมีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดโดยกรมธุรกิจพลังงาน โดยแผนกควบคุมคุณภาพของบริษัทฯ จะทำการตรวจสอบคุณภาพของเอทานอลที่ผลิตได้เป็นประจำทุกวัน

บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 จากกรมธุรกิจพลังงาน กระทรวงพลังงาน เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2548 ซึ่งถือเป็นผู้ผลิตเอทานอลรายแรกที่ได้รับใบอนุญาตดังกล่าว โดยผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 จะครอบคลุมถึงผู้ค้าน้ำมันที่มีปริมาณการค้าแต่ละชนิดหรือรวมกันทุกชนิดปีละไม่ถึง 100,000 เมตริกตัน (ประมาณ 120 ล้านลิตร)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดย บริษัท เอสจีเอส(ประเทศไทย) จำกัด ถือเป็นเครื่องพิสูจน์ได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี โดยมีระบบการควบคุมดูแลกระบวนการผลิตอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีแผนดำเนินการด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อลดหรือมิให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างชัดเจนและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

รูปภาพเอทานอล

เอทานอล 99.5%	+	น้ำมันแก๊สโซฮอล์ 91 0.5%	=	เอทานอลแปลงสภาพ (Denatured Ethanol)
------------------	---	-----------------------------	---	----------------------------------------

โพแทสเซียมฮิวเมท

สารปรับปรุงดินโพแทสเซียมฮิวเมท : เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกระบวนการบริหารจัดการน้ำกากส่าจากกระบวนการผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยทำให้แห้งมีลักษณะเป็นผง (Powder) ได้เป็นสารปรับปรุงดินอินทรีย์ (Organic) ที่มีองค์ประกอบของกรดฮิวมิก (Humic acid) และธาตุโพแทสเซียม (Potassium) โดยมีคุณสมบัติคล้ายกับสารปรับปรุงดินที่ผลิตขึ้นจากแร่ลีโอนาไดต์ (Leonardite) สารปรับปรุงดินโพแทสเซียมฮิวเมทประกอบด้วยสารอาหารอินทรีย์ที่พืชต้องการสามารถทดแทนการใช้ปุ๋ยเคมี อีกทั้งยังมีคุณสมบัติปรับสภาพทำให้ดินอุ้มน้ำและเกิดโพรงระบายอากาศภายในดิน จึงสามารถดูดซับธาตุอาหารได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้นส่งผลให้พืชสามารถนำธาตุอาหารไปใช้ได้อย่างเต็มที่

ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่น

ฟูเซลอยล์(Fusel Oil): กระบวนการกลั่นเอทานอล (Distillation) จะเกิดผลิตภัณฑ์พลอยได้ (By Product) คือ ฟูเซลอยล์(Fusel Oil) ซึ่งประกอบไปด้วยแอลกอฮอล์หลายชนิด การใช้ฟูเซลอยล์จะต้องมีการแยกแอลกอฮอล์ด้วยวิธีการกลั่น และผ่านกระบวนการ

ทำให้บริสุทธิ์แล้วจึงนำแอลกอฮอล์ที่ได้ไปใช้เป็นตัวทำละลายในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมน้ำหอม อุตสาหกรรม เรซินและพลาสติก อุตสาหกรรมแล็คเกอร์และหมึกพิมพ์ เป็นต้น ทั้งนี้ ปริมาณฟูเซลอยล์ที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตของบริษัทจะมีประมาณวันละ 200 ลิตร

กากมันสำปะหลัง : กระบวนการผลิตเอทานอลโดยใช้วัตถุดิบมันสำปะหลัง จะมีส่วนที่เป็นเยื่อใย(Fiber) สามารถคัดแยกออกจากน้ำหมักสำหรับกระบวนการกลั่น(Distillation) โดยเรียกว่า กากมันสำปะหลังซึ่งจะประกอบไปด้วย โปรตีนจากยีสต์ เยื่อใย(Fiber) สามารถนำไปจำหน่ายใช้เป็นอาหารสัตว์ได้เช่น อาหารวัว อาหารแพะ อาหารสุกร และอาหารไก่ ทั้งในรูปแบบเปียก ตากแห้งและอบแห้ง

ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ Co2 : กระบวนการหมัก(Fermentation) จะเกิดผลิตภัณฑ์พลอยได้(By Product) คือ ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หลังจากผ่านกระบวนการทำให้บริสุทธิ์แล้ว สามารถนำไปใช้ในธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม เช่น โซดา น้ำอัดลม เครื่องดื่มแอลกอฮอล์ นอกจากนั้นยังสามารถใช้ในการเกษตรโดยสามารถกระตุ้นการเจริญเติบโตของพืชได้

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการทํารว้จยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการทํารว้จยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

นโยบายการตลาดและกลยุทธ์ในการแข่งขัน

คุณภาพของผลิตภัณฑ์ : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะมุ่งเน้นผลิตเอทานอลที่มีคุณภาพสูงเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการตรวจสอบคุณภาพของเอทานอลอย่างสม่ำเสมอ เริ่มตั้งแต่การคัดเลือกและตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบรวมถึงเทคโนโลยีที่บริษัทฯ นำมาใช้ในการผลิตเอทานอลทั้ง 2 สายการผลิต เป็นเทคโนโลยีของ MAGUIN INTERIS ประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่ทันสมัยและได้รับการยอมรับจากผู้ผลิตเอทานอลทั่วโลก กระบวนการผลิตทุกขั้นตอนควบคุมด้วยระบบ DCS (Distributed Control System) ที่ทันสมัยและแม่นยำ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพของเอทานอลในทุกขั้นตอนการผลิตจนถึงขั้นตอนสุดท้ายก่อนที่จะส่งมอบให้แก่ลูกค้า การดำเนินการทั้งหมดข้างต้นมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเอทานอลที่ผลิตได้มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยปัจจุบันบริษัทฯ สามารถผลิตเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์สูงถึง 99.8% โดยปริมาตร

การบริหารต้นทุนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ : บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารต้นทุนการผลิตซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายหลักที่จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรและความสามารถในการแข่งขัน โดยปัจจุบันบริษัทฯ ใช้ก๊าซชีวภาพซึ่งได้จากกระบวนการบำบัดน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตไอน้ำเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล จากเดิมที่ต้องใช้น้ำมันเตาเป็นเชื้อเพลิงซึ่งมีราคาสูงมาก ทำให้สามารถประหยัดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้ทั้งหมดตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา และในปี 2558 บริษัทฯ ได้ก่อสร้างระบบผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพขนาดกำลังการผลิต 3 เมกะวัตต์ เพื่อนำไฟฟ้าที่ได้มาใช้ภายในโรงงานและกระบวนการผลิต เป็นการลดต้นทุนพลังงานไฟฟ้า นอกจากนี้เทคโนโลยีการผลิตที่บริษัทฯ ใช้ในการผลิต เอทานอลเป็นระบบอัตโนมัติที่ควบคุมด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมด ทำให้จำนวนพนักงานในสายการผลิตมีจำนวนไม่มากซึ่งจะช่วยลดต้นทุนค่าแรงลงได้อีกส่วนหนึ่งด้วย ยิ่งไปกว่านั้น การที่บริษัทฯ ออกแบบสายการผลิตที่ 2 ให้สามารถเลือกใช้กากน้ำตาลหรือมันเส้นเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอล จะเป็นการเพิ่มความยืดหยุ่นในการที่จะบริหารต้นทุนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยหากราคาของวัตถุดิบชนิดใดมีแนวโน้มสูงขึ้นก็จะสามารถหันมาใช้วัตถุดิบอีกชนิดหนึ่งในการผลิตเอทานอลแทน

ความแน่นอนในการส่งมอบสินค้า : การส่งมอบสินค้าให้ตรงตามกำหนดเวลาเป็นปัจจัยสำคัญอีกปัจจัยหนึ่งที่ลูกค้าใช้พิจารณาในการเลือกสั่งซื้อเอทานอลแปลงสภาพจากผู้ผลิตแต่ละราย ซึ่งผู้ซื้อจะมีแผนการรับเอทานอลที่ระบุปริมาณที่ส่งมอบและกำหนดระยะเวลาการส่งมอบสินค้าที่ชัดเจน โดยหากบริษัทฯ ไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ในปริมาณและภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะส่งผลกระทบต่อความไว้วางใจของลูกค้าและชื่อเสียงของบริษัทฯ ดังนั้นจึงถือเป็นนโยบายหลักที่จะต้องส่งมอบสินค้าให้ตรงตามกำหนดเวลา เพื่อสร้างความพึงพอใจและความไว้วางใจซึ่งจะส่งผลทำให้ลูกค้ากลับมาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง

การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า : บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเอทานอลรายแรกที่ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 จึงทำให้มีกลุ่มลูกค้าที่มีการติดต่อทำธุรกิจกันมาเป็นเวลานาน ประกอบกับการที่บริษัทฯ มุ่งเน้น

การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจในกระบวนการผลิตและการบริการที่มีประสิทธิภาพ โดย บริษัทฯ จะวางแผนการจัดส่งเอทานอลล่วงหน้าร่วมกับลูกค้าทั้งในด้านปริมาณสินค้าและเวลาในการจัดส่ง เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าว่า บริษัทฯจะสามารถส่งสินค้าให้ได้ตรงตามความต้องการ นอกจากนี้ บริษัทฯจะใช้ข้อมูลดังกล่าวในการวางแผนการผลิตและจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อที่จะสามารถจัดส่งเอทานอลได้ในปริมาณ คุณภาพ และเวลาที่ลูกค้าต้องการอย่างสม่ำเสมอ

ลักษณะลูกค้า : บริษัทฯ จำหน่ายเอทานอลแปลงสภาพสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิง เพื่อนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในสัดส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ บริษัทผู้ค้าน้ำมันเชื้อเพลิงตามมาตรา 7 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 ซึ่งเป็นผู้ค้าน้ำมันรายใหญ่ของประเทศ โดยจะมีการทำสัญญาซื้อขายเอทานอล ซึ่งมีอายุสัญญาประมาณ 3-12 เดือน ขึ้นอยู่กับนโยบายของลูกค้าแต่ละราย ในสัญญาจะกำหนดปริมาณเอทานอลแปลงสภาพที่บริษัทฯ ต้องจัดส่งให้ลูกค้าในกำหนดเวลาที่แน่นอน ส่วนราคาซื้อขายเอทานอลแปลงสภาพที่จะซื้อขายกันนั้นจะกำหนดเป็นรายไตรมาส

นโยบายราคา : คณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน(กบง.) เห็นชอบให้ใช้ราคาเอทานอลอ้างอิงจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุดระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิตกับราคาเอทานอลที่ผู้ค้ามาตรา 7 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2558 เป็นต้นไป โดยบริษัทฯมีนโยบายในการกำหนดราคาขายจากต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus Margin) โดยนอกเหนือจากการพิจารณาราคาเอทานอลอ้างอิงที่ประกาศโดย สนพ.แล้ว บริษัทฯยังพิจารณาปัจจัยต่างๆ ประกอบในการกำหนดราคาขายเอทานอลแปลงสภาพเป็นสำคัญ เช่น ราคาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตอุปสงค์และอุปทานของตลาด รวมถึงภาวะการแข่งขันโดยรวมในขณะนั้น

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย : กรมสรรพสามิตมีข้อกำหนดตามที่ระบุไว้ในสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงว่า บริษัทฯจะต้องนำเอทานอลทั้งหมดที่ผลิตได้ไปใช้ในการผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงหรือจำหน่ายให้แก่ผู้ค้าน้ำมันโดยตรงเท่านั้น และต้องแปลงสภาพเอทานอลเป็น “เอทานอลแปลงสภาพ” (Denatured Ethanol) ก่อนนำออกจากโรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ ตามสูตรที่กรมสรรพสามิตกำหนด โดยผสมกับน้ำมันเบนซินหรือน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งเรียกว่าสารแปลงสภาพ ในสัดส่วน 0.5% ต่อเอทานอล 99.5% โดยปริมาตร ก่อนการจำหน่ายให้กับผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 โดยผู้ค้าน้ำมันจะนำเอทานอลแปลงสภาพไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสมต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ตามลำดับ ส่วนใหญ่ลูกค้าเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อเอง โดยลูกค้าจะเป็นผู้นำรถขนส่งมารับสินค้า ณ โรงงานของบริษัทฯ ในขณะที่ลูกค้าบางราย บริษัทฯเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่ง โดยบริษัทฯ จะว่าจ้างบริษัทขนส่งภายนอกในการจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งในกรณีนี้บริษัทฯ ต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นระหว่างการขนส่งจนถึงคลังเก็บสินค้าของลูกค้า สำหรับปริมาณการซื้อขายเอทานอลนั้นจะยึดตามปริมาณที่วัดโดยมิเตอร์ ณ โรงงานของบริษัทฯ เป็นหลักซึ่งมิเตอร์ดังกล่าวจะต้องผ่านการสอบเทียบตามที่กฎหมายกำหนดเป็นประจำ

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล : ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2568 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.46 ล้านลิตรต่อวัน ใกล้เคียงกับปี 2567 ที่ผ่านมา ทั้งนี้เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัว ประกอบกับนโยบายสนับสนุนน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 เป็นน้ำมันเบนซินพื้นฐานที่ยังไม่มีความชัดเจน

ภาวะอุตสาหกรรมแก๊สโซฮอล์ : เนื่องจากเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น จะถูกนำไปผสมรวมกับน้ำมันเบนซินที่สัดส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 ตามลำดับ ดังนั้น ความต้องการใช้เอทานอลสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศ จะแปรผันตามปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเป็นหลัก โดยในปี 2568 ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเพิ่มขึ้น 0.37 ล้านลิตรต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 1.2 เมื่อเทียบกับปี 2567

ภาวะการแข่งขัน : ในปี 2568 ประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 28 โรงงาน คิดเป็นกำลังการผลิตติดตั้งรวม 7,020,000 ลิตรต่อวัน

รูปภาพสภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ปี	ปริมาณการใช้เอทานอลรวม ภายในประเทศ (ล้านลิตร)	ปริมาณการขายเอทานอลแปลงสภาพ ของบริษัทฯ (ล้านลิตร)	ส่วนแบ่งการตลาด ของบริษัทฯ (ร้อยละ)
2563	1,519.98	104.425	6.87
2564	1,353.85	85.352	6.30
2565	1,393.60	73.325	5.26
2566	1,288.45	88.774	6.89
2567	1,251.95	74.663	5.96
2568	1,262.42	99.527	7.88
หมายเหตุ : (1) TAE มีส่วนแบ่งการตลาดในปี 2568 ร้อยละ 7.88 เพิ่มขึ้นจากปี 2567 คิดเป็นร้อยละ 1.92 (2) ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน			

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การผลิตเอทานอล

โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 9 หมู่ 10 ถนนด่านช้าง-สามชุก ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี บนเนื้อที่กว่า 1,800 ไร่ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีสายการผลิตเอทานอล 2 สาย ซึ่งใช้เทคโนโลยีของ MAGUIN INTERIS (“MAGUIN”) ประเทศฝรั่งเศส ที่เป็นเทคโนโลยีที่ได้รับการยอมรับจากผู้ผลิตเอทานอลทั่วโลก โดยลักษณะเด่นของเทคโนโลยี MAGUIN คือ ใช้กระบวนการหมักแบบหลายถังต่อเนื่อง (Cascade Continuous) และกระบวนการกลั่นแบบ 2 คอลัมน์ นอกจากนี้ กระบวนการผลิตของบริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดยบริษัท เอสจีเอส(ประเทศไทย) จำกัด

สายการผลิตที่ 1 กำลังการผลิตติดตั้ง 165,000 ลิตรต่อวัน ซึ่งใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบได้เพียงชนิดเดียว ได้เริ่มดำเนินการผลิตเอทานอลเชิงพาณิชย์ตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2548

สายการผลิตที่ 2 กำลังการผลิตติดตั้ง 200,000 ลิตรต่อวัน สามารถเลือกใช้วัตถุดิบได้หลากหลายชนิด เช่น กากน้ำตาล มันสำปะหลัง น้ำตาลทรายดิบ เป็นต้น ได้เริ่มดำเนินการผลิตเอทานอลเชิงพาณิชย์ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน 2555 อย่างไรก็ตาม ปัจจัยในการพิจารณาเลือกใช้วัตถุดิบในการผลิตเอทานอลของสายการผลิตที่ 2 นั้น จะขึ้นอยู่กับต้นทุนการผลิตและแผนการผลิตของบริษัทฯ เป็นหลัก

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)/เอทานอล (ลิตร)	120,750,000.00	80.64

กระบวนการผลิต สามารถแบ่งเป็น 4 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1: การเตรียมวัตถุดิบ (Mash Preparation Process) มีกระบวนการแตกต่างกันตามประเภทวัตถุดิบดังนี้

1.1 กากน้ำตาล กากน้ำตาลที่ถูกส่งโดยท่อจากถังเก็บกากน้ำตาลจะถูกนำมาเตรียมก่อนการนำไปหมักด้วยการนำกากน้ำตาลมาเจือจางด้วยน้ำเพื่อให้ได้ความเข้มข้นที่เหมาะสมและเติมกรดซึ่งเป็นสารเคมีประเภทลดแรงตึงผิวเพื่อให้สิ่งเจือปนประเภท Organic Salt ตกตะกอนออกจากกากน้ำตาล

1.2 มันสำปะหลัง ทำความสะอาดวัตถุดิบมันเส้นเพื่อกำจัดสิ่งเจือปนที่เป็นโลหะ และดินทรายออก หลังจากนั้นมันเส้นจะถูกนำมาบดผสมกับน้ำจนได้เป็นน้ำแป้งและผ่านกระบวนการย่อยแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ก่อนส่งไปยังกระบวนการหมักต่อไป

ขั้นตอนที่ 2: การหมัก (Fermentation Process) กากน้ำตาลที่ถูกเจือจางส่วนหนึ่งจะถูกส่งเข้าสู่กระบวนการเตรียมยีสต์เพื่อเตรียมเชื้อยีสต์สำหรับใช้ในกระบวนการหมัก โดยจะเติมสารอาหาร กรด และอากาศ ซึ่งจำเป็นต่อการเจริญเติบโตของยีสต์ จากนั้นยีสต์ที่ผ่านการเลี้ยงจนได้สถานะที่เหมาะสมใน Prefermenters จะถูกส่งเข้าสู่ถังหมัก (Fermenters) พร้อมกับกากน้ำตาลที่ถูกเจือจางอีกส่วนหนึ่ง กระบวนการหมักของบริษัทฯ จะเป็นกระบวนการแบบต่อเนื่อง (Cascade Continuous) โดยผ่านถังหมักทั้งหมด 6 ใบ ซึ่งในแต่ละถังจะมีปั๊มสูบลมและระบบน้ำหล่อเย็นเพื่อควบคุมอุณหภูมิถังหมักให้คงที่ โดยจะใช้เวลาในการหมักทั้งสิ้นประมาณ 36 ชั่วโมง เพื่อให้ยีสต์เปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์ หลังจากนั้นน้ำหมักจะถูกส่งไปยังถังพัก (Buffer Tank) เพื่อรอทำการกลั่นต่อไป ในกระบวนการนี้จะได้อัลกอฮอล์ที่มีระดับความบริสุทธิ์ประมาณ 9-10% โดยปริมาตร

ขั้นตอนที่ 3: การกลั่น (Distillation Process) แอลกอฮอล์ที่ได้จากการหมักที่ถูกเก็บไว้ในถังพัก จะถูกสูบไปยังหอกลั่นที่ 1 ซึ่งทำหน้าที่แยกแอลกอฮอล์ออกจากน้ำหมัก โดยการกลั่นที่ความดันระดับต่ำกว่าบรรยากาศ เมื่อไอของแอลกอฮอล์เคลื่อนตัวออกจากยอดหอกลั่นที่ 1 ก็จะไปผ่านชุดหล่อเย็น ไอแอลกอฮอล์ส่วนที่บริสุทธิ์จะควบแน่นเป็นแอลกอฮอล์เหลวที่มีความบริสุทธิ์ประมาณ 50% โดยปริมาตร และถูกสูบส่งไปยังหอกลั่นที่ 2 ซึ่งมีหน้าที่ทำให้แอลกอฮอล์มีความบริสุทธิ์เพิ่มขึ้น โดยการกลั่นที่ความดันสูงกว่าบรรยากาศ เพื่อให้ได้แอลกอฮอล์ที่มีความบริสุทธิ์ประมาณ 92% โดยปริมาตร ไอแอลกอฮอล์จากหอกลั่นที่ 2 จะถูกส่งผ่านเข้าไปสู่กระบวนการแยกน้ำออก (Dehydration) ในกระบวนการกลั่นนี้จะเกิดฟูเซลอยล์ (Fusel Oil) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้ สามารถนำไปใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมน้ำหอม อุตสาหกรรมเรซินและพลาสติก อุตสาหกรรมแล็คเกอร์และหมึกพิมพ์ นอกจากนี้จะเกิดน้ำกากส่า (Spent Wash) ซึ่งจะถูกส่งไปบำบัดที่ระบบผลิตก๊าซชีวภาพของบริษัทฯ ต่อไป

ขั้นตอนที่ 4: การตุน้ำออก (Dehydration Process) เป็นการแยกน้ำที่เหลือออกเพื่อให้แอลกอฮอล์มีความบริสุทธิ์ในระดับ 99.8% โดยปริมาตร โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะผ่านหอสำหรับดูดซับน้ำ (Dehydration Unit) จำนวน 2 ถัง ซึ่งจะมี Zeolites บรรจุไว้ภายในเพื่อทำหน้าที่ดูดซับน้ำออกจากไอแอลกอฮอล์ โดยแอลกอฮอล์ที่แห้งแล้วจะถูกควบกลั่นแล้วทำให้เย็นลงก่อนจะถูกส่งไปยังถังเก็บ (Storage Tank) เพื่อรอจำหน่ายต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีถังเก็บเอทานอลจำนวน 4 ใบ ความจุรวมทั้งสิ้น 4,500,000 ลิตร โดยในถังเก็บแต่ละใบจะมีการปล่อยไนโตรเจนทดแทนอากาศภายใน หรือที่เรียกว่า “Nitrogen Blanketing” เพื่อรักษาคุณภาพของเอทานอลและรอจัดจำหน่ายให้แกลูกค้า

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

(1) กากน้ำตาล

เป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตเอทานอล บริษัทฯ สั่งซื้อกากน้ำตาลจากผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายในประเทศทั้งหมดโดยบริษัทฯ จะเริ่มเจรจาซื้อกากน้ำตาลล่วงหน้ากับผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายกากน้ำตาลตั้งแต่ช่วงก่อนฤดูกาลเปิดหีบอ้อย เนื่องจากกากน้ำตาลเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการผลิตน้ำตาล ดังนั้นปริมาณกากน้ำตาลจะมากหรือน้อยจึงขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบในแต่ละฤดูกาลเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ อาจมีปริมาณกากน้ำตาลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักไม่เพียงพอต่อการผลิตเอทานอลตามแผนที่วางไว้ บริษัทฯ จึงมีการจัดทำสัญญาซื้อกากน้ำตาลล่วงหน้ากับผู้ผลิตและ/หรือผู้จำหน่ายกากน้ำตาล โดยจะกำหนดปริมาณการซื้อกากน้ำตาลและกำหนดส่งมอบที่แน่นอนไว้ นอกจากนี้การจัดซื้อกากน้ำตาลจากโรงงานน้ำตาลในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานของบริษัทฯ จะเป็นการช่วยประหยัดต้นทุนกากน้ำตาล (รวมค่าขนส่ง) ลงได้ส่วนหนึ่ง ทั้งนี้ ในการซื้อกากน้ำตาลส่วนใหญ่นั้น ผู้ขายมีหน้าที่ส่งมอบกากน้ำตาลถึงโรงงานของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มีผู้ขายบางรายที่บริษัทฯ จะต้องจัดรถขนส่งไปรับมอบกากน้ำตาลจากโรงงานของผู้ขาย ซึ่งในกรณีนี้ บริษัทฯ จะว่าจ้างบริษัทขนส่งภายนอกในการขนส่งกากน้ำตาลจากโรงงานของผู้ขายมาส่งมอบที่โรงงานของบริษัทฯ โดยในสัญญาจ้างขนส่งระหว่างบริษัทฯ และบริษัทขนส่งจะระบุชัดเจนว่าผู้ขนส่งต้องรับผิดชอบในความเสียหายทั้งหลายที่เกิดจากการปลอมปน การเสื่อมคุณภาพ หรือการสูญหายของสินค้าในระหว่างการขนส่งและความเสียหายเนื่องจากอุบัติเหตุ ไม่ว่าจะเป็นการปลอมปน การเสื่อมสภาพหรือการสูญหายนั้นจะเกิดเนื่องจากสาเหตุใดก็ตาม บริษัทขนส่งต้องชดเชยความเสียหายให้แก่บริษัทฯ

(2) สารเคมี

บริษัทฯ ต้องใช้สารเคมีในกระบวนการผลิตเอทานอล ทั้งนี้ สารเคมีที่สำคัญที่บริษัทฯ ใช้ในกระบวนการผลิต เช่น ยีสต์, ยูเรีย, ไดแอมโมเนียมฟอสเฟต, Anti Foam และกรดซัลฟูริก เป็นต้น โดยเป็นการสั่งซื้อจากผู้ผลิต และ/หรือผู้จัดจำหน่ายในประเทศทั้งหมด และจากการที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ จึงเน้นการสั่งซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายที่มีศักยภาพและความสามารถที่จะจัดส่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพตามที่กำหนดได้อย่างครบถ้วนและตรงตามกำหนดเวลาที่ต้องการ โดยบริษัทฯ จะมีการจัดทำทะเบียนรายชื่อผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่าย (Approved Vendor List) เพื่อใช้ในการกลั่นกรองผู้ผลิต และ/หรือผู้จัดจำหน่ายที่มีคุณภาพ ซึ่งบริษัทฯ จะทำการทบทวนผลการประเมินปีละ 2 ครั้ง โดยพิจารณาจากคุณภาพและประวัติการส่งมอบวัตถุดิบเป็นหลัก ทั้งนี้ ในการสั่งซื้อสารเคมีนั้นบริษัทฯ จะพิจารณาจากปริมาณการสั่งซื้อขั้นต่ำ (Minimum Stock) ที่กำหนดไว้ โดยหากปริมาณลดลงจนถึงปริมาณขั้นต่ำที่ต้องมีไว้ ระบบ ERP ก็จะแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการสั่งซื้อสารเคมีเพิ่ม ซึ่งระบบดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถบริหารวัตถุดิบได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีปริมาณที่เหมาะสม

(3) มันเส้น

ปัจจัยในการพิจารณาเลือกใช้วัตถุดิบในการผลิตเอทานอลของสายการผลิตที่ 2 นั้น จะขึ้นอยู่กับต้นทุนการผลิตและแผนการผลิตของบริษัทฯ เป็นหลักซึ่งการที่บริษัทฯ มีทางเลือกในการเลือกใช้วัตถุดิบจะทำให้บริษัทฯ บริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลักเพียงอย่างเดียว โดยบริษัทฯ สามารถเลือกใช้วัตถุดิบที่มีต้นทุนที่ต่ำกว่าในการผลิตเอทานอลได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับการผลิตเอทานอลจากมันเส้น โดยมีนโยบายในการจัดหามันเส้นจากบริเวณจังหวัดใกล้เคียง เช่น จังหวัดกาญจนบุรี อุทัยธานี นครสวรรค์และกำแพงเพชร ซึ่งเป็นพื้นที่ที่มีการปลูกมันสำปะหลังเป็นจำนวนมาก โดยการซื้อมันเส้นนั้น บริษัทฯ จะทำการสำรวจลานมันเพื่อให้มั่นใจว่า ลานมันดังกล่าวมีศักยภาพในการผลิตมันเส้นตรงตามคุณภาพที่บริษัทฯ ต้องการ และบริษัทฯ จะทำการสุ่มตัวอย่าง เพื่อตรวจสอบคุณภาพของมันเส้นทุกครั้ง ก่อนตัดสินใจทำการซื้อขาย นอกจากนี้ในขั้นตอนการรับมอบมันเส้นใน

แต่ละครั้ง บริษัทฯ ก็จะทำตรวจสอบมันเส้นในแต่ละคันรถว่ามีคุณภาพตามที่กำหนดหรือไม่ ก่อนที่จะรับมอบ โดยหากมีคุณภาพไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ กำหนด ก็จะปฏิเสธการรับมอบในครั้งดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่ามันเส้นที่บริษัทฯ จัดหามานั้นเป็นมันเส้นที่มีคุณภาพตรงตามที่กำหนด และเหมาะสมสำหรับใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ

(4) น้ำตาลทรายดิบ

กระบวนการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 สามารถใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบได้ จึงนับเป็นการเพิ่มความยืดหยุ่นในการเลือกใช้วัตถุดิบของบริษัทฯ อีกทางหนึ่งส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ ในแต่ละปีที่ประชุมคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย(กอน.) จะพิจารณาขยายเพิ่มเติมปริมาณการจำหน่ายน้ำตาลทรายดิบภายในราชอาณาจักรให้แก่กิจการอุตสาหกรรมผลิตเอทานอล โดยจะพิจารณาจากปริมาณผลผลิตในแต่ละฤดูการผลิตเพื่อลดปริมาณน้ำตาลทรายที่จะส่งออกสู่ตลาดโลก และเพื่อเป็นการส่งเสริมและขยายตลาดการใช้น้ำตาลทรายเป็นวัตถุดิบในประเทศให้เพิ่มสูงขึ้น

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	กากน้ำตาลและมันสำปะหลัง	1,344,595,906.25

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดินสำหรับสายการผลิตที่ 1 ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	1,817,914.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	รวมพื้นที่ 17-2-67.88 ไร่
ที่ดินสำหรับสายการผลิตที่ 2 ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	1,148,335.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	รวมพื้นที่ 11-0-9.15 ไร่
ที่ดินสำหรับโรงงานระเหยน้ำกากส่า ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	500,065.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 3-1-29 ไร่
ที่ดินสำหรับโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	4,429,265.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 40-1-33.42 ไร่
ที่ดินสำหรับบ่อเก็บน้ำดิบ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	4,883,377.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	รวมพื้นที่ 47-2-41.96 ไร่
ที่ดินสำหรับบ่อเก็บน้ำกากส่า ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	78,669,988.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 481-1-66.65 ไร่

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดินสำหรับลานจอดรถบรรทุก ตำบล หนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัด สุพรรณบุรี	1,378,905.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์	รวมพื้นที่ 13-0-21.75 ไร่
ที่ดินสำหรับถนนและรางระบายน้ำ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	3,733,083.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์ บางส่วน	รวมพื้นที่ 33-0-19.57 ไร่
ที่ดินสำหรับแปลงเกษตร ตำบลหนอง มะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัด สุพรรณบุรี	120,486,887.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์ บางส่วน	รวมพื้นที่ 1,003-3-17.75 ไร่
ที่ดินสำหรับพื้นที่สีเขียว ตำบลหนอง มะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัด สุพรรณบุรี	20,110,108.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์ บางส่วน	รวมพื้นที่ 181-3-79.01 ไร่
ที่ดินสำหรับสิ่งปลูกสร้างอื่น ตำบล หนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัด สุพรรณบุรี	3,427,703.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์ บางส่วน	รวมพื้นที่ 14-2-78.75 ไร่
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	77,004,753.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,606,712,567.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์ บางส่วน	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	309,755,671.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้ กับธนาคารพาณิชย์ บางส่วน	-
เครื่องใช้สำนักงาน	3,300,582.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
ยานพาหนะ	639,170.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	298,500.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ของบริษัทฯ คือ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การควบคุมและตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะส่งกรรมการของบริษัทฯ หรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงานเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว (ถ้ามี)

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น (Conflict of Interest) ในอนาคตในแง่ของการทำธุรกิจที่แข่งขันกัน ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ลานนาริซอร์สเสส จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้การดำเนินธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ Bio Fuel ทั้งหมดของกลุ่มในอนาคตจะต้องดำเนินการผ่านบริษัทฯ เท่านั้น

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A

มูลค่างานทั้งหมด : N/A

มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การควบคุมและตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะส่งกรรมการของบริษัทฯ หรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงานเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว (ถ้ามี)

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น (Conflict of Interest) ในอนาคตในแง่ของการทำธุรกิจที่แข่งขันกัน ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ลานนารีซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้การดำเนินธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ Bio Fuel ทั้งหมดของกลุ่มในอนาคตจะต้องดำเนินการผ่านบริษัทฯ เท่านั้น

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ⁽¹⁾

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : ไม่มี

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ข้อมูล ณ วันที่ 5 มีนาคม 2569 (Record Date)

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี
หรือบริษัทร่วมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	510,000,000	51.00
2. บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	47,351,588	4.74
3. กลุ่มศิริรังษี	45,300,000	4.53
3.1. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	41,200,000	4.12
3.2. นางวาสนา ศิริรังษี	4,100,000	0.41
4. นาย สมจิตต์ ถิมวัฒนะกุล	27,500,000	2.75
5. นาย พรชัย ตั้งจารุวัฒนชัย	19,487,600	1.95
6. กลุ่มชัยกิตติรัตนนา	19,345,800	1.93

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
6.1. นาย สุทธิชัย ชัยกิตติรัตน	11,900,000	1.19
6.2. นาง ทศนีย์ ชัยกิตติรัตน	4,892,800	0.49
6.3. นางสาวนภาศรี ชัยกิตติรัตน	2,553,000	0.25
7. นาย พิภพ คุณจักร	10,000,000	1.00
8. นาย ทวีฉัตร จุฬางกูร	9,957,100	1.00
9. นาย อมรศักดิ์ ไตรส	9,228,530	0.92
10. นาย ไพศาล ขาดิพิทักษ์	8,372,400	0.84
11. นางสาวพรรณิ ศรีสวัสดิ์	8,100,000	0.81
12. กลุ่มเล้าหเรณู	6,854,617	0.68
12.1. นาย อนันต์ เล้าหเรณู	4,771,895	0.48
12.2. นาง อาริยา เล้าหเรณู	2,000,000	0.20
12.3. นางสาว วัฒนา เล้าหเรณู	80,000	0.00
12.4. นางสาว พรสุตา เล้าหเรณู	2,622	0.00
12.5. นาย กิตติ เล้าหเรณู	100	0.00
13. นาย ธนรัชต์ เหมพงศ์พันธุ์	6,500,000	0.65
14. นาย ศิวกร มหาสันทนะ	6,024,100	0.60
15. นาย บุญชัย ชินมงคลคณิต	5,800,000	0.58
16. ว่าที่ ร.ต. ประสิทธิ์ จิยะพานิชกุล	5,682,501	0.57

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :	1,000.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :	1,000.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :	1,000,000,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) :	1.00
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) :	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) :	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี
จำนวนหุ้น (หุ้น) : 3,528,931
คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.35

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

ในกรณีกองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น จะไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสัดส่วนการถือหุ้นผ่าน NVDR มีเพียงร้อยละ 0.35 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่ค่อนข้างน้อยในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพราะโดยปกติแล้วมติในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาจากเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงและออกเสียงลงคะแนน ดังนั้น การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงจะไม่ส่งผลกระทบต่อผลการตัดสินใจในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญ

แต่อย่างไรก็ตาม แม้ว่าผู้ถือ NVDR จะไม่ได้รับสิทธิในการออกเสียงโดยตรง แต่การไม่ใช้สิทธิออกเสียงของกองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR นั้น อาจส่งผลกระทบต่อความรู้สึกของผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นผ่าน NVDR ในแง่ของการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจและการกำกับดูแลบริษัท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินของบริษัทฯในแต่ละปีหลังจากหักขาดทุนสะสมมา(ถ้ามี) และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจจะจ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ การชำระคืนเงินกู้และหรือหนี้สินที่คงค้าง และการขยายลงทุนเพิ่มเติมหรือการขยายงานของบริษัทฯในอนาคต

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	-0.0600	-0.0760	0.0300	0.0220	-0.0080
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0100	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	0.0100	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	-16.22	0.00	0.00	0.00	0.00

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป โดยบริษัทฯ เป็นผู้ประกอบอุตสาหกรรมกลั่นน้ำที่ไม่ได้ประกอบอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำจึงต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงทั้งทางด้านการจัดหาวัตถุดิบซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำอันได้แก่กากน้ำตาล เป็นต้น รวมถึงการใช้ก๊าซชีวภาพซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยในรอบปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปดังต่อไปนี้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัท ได้เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงบริษัท โดยรวมในระบบบริหารและการปฏิบัติงานที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป็นหลักประกันที่บริษัท จะไปสู่วิสัยทัศน์ของบริษัท ที่ตั้งไว้ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้องค์กร ลดความเสียหาย ลดความไม่แน่นอนของผลการปฏิบัติงานให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติในหน่วยงานของตนเองและของบริษัท โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงบริษัท เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงฉบับปรับปรุงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และอ้างอิงตามมาตรฐานสากล COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทฯ ในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ วางแผนกลยุทธ์ และการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย พันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย
3. กำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
4. สนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบหลัก

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้กากน้ำตาลและมันสำปะหลังซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล โดยการจัดหาวัตถุดิบได้รับผลกระทบจากหลายปัจจัย โดยเฉพาะสภาพภูมิอากาศที่ส่งผลต่อปริมาณอ้อยเข้าหีบและปริมาณกากน้ำตาลที่เป็นผลพลอยได้ ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบมีความผันผวน ทั้งนี้ ในปีการผลิต 2568/2569 คาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลจะเพิ่มขึ้นจากปีการผลิต 2567/2568 ร้อยละ 1.92 และ 1.99 ตามลำดับ จากอิทธิพลของปรากฏการณ์ลานีญาและการขยายพื้นที่เพาะปลูกของเกษตรกร เนื่องจากอ้อยให้ผลตอบแทนสูงกว่ามันสำปะหลังในฤดูกาลที่ผ่านมา

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความผันผวนของสภาพภูมิอากาศและผลผลิตทางการเกษตรอาจส่งผลให้ปริมาณและราคาวัตถุดิบหลักเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจกระทบต่อต้นทุนการผลิตเอทานอล การวางแผนการผลิต การใช้กำลังการผลิตของสายการผลิตทั้งสองสาย รวมถึงอัตรากำไรขั้นต้นและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ วางแผนการผลิตในปี 2569 โดยใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบสำหรับทั้งสองสายการผลิต พร้อมทั้งกำหนดราคาจำหน่ายเอทานอลโดยอ้างอิงต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นในระดับที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทติดตามสถานการณ์ตลาดและความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบหลัก ได้แก่ กากน้ำตาล น้ำตาลทรายดิบ และมันสำปะหลัง อย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนการวางแผนการใช้วัตถุดิบและการจัดซื้อวัตถุดิบในราคาที่สามารถแข่งขันได้

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือ

น้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ จำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้แก่ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 เพื่อนำไปผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งเป็นตลาดที่มีจำนวนลูกค้าจำกัด ประกอบกับภาวะอุปทานส่วนเกินในปัจจุบัน ส่งผลให้การแข่งขันในตลาดมีความรุนแรงยิ่งขึ้น นอกจากนี้ ลูกค้าบริษัทน้ำมันบางรายมีความร่วมมือทางธุรกิจกับผู้ผลิตเอทานอล และมีนโยบายจัดหาเอทานอลจากโรงงานเอทานอลในเครือเป็นหลัก ส่งผลให้โอกาสในการจำหน่ายเอทานอลของผู้ผลิตภายนอกมีข้อจำกัดมากขึ้น

ผลกระทบจากความเสี่ยง

โครงสร้างตลาดที่มีลูกค้ารายราย รวมถึงการควบคุมกิจการของบริษัทน้ำมัน อาจส่งผลให้ลูกค้ามีอำนาจต่อรองสูงขึ้น โดยเฉพาะด้านราคาซื้อขายเอทานอล ซึ่งอาจกระทบต่อความสามารถในการกำหนดราคา ปริมาณการจำหน่าย และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หากบริษัทฯ พึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่งในสัดส่วนที่สูง อาจเพิ่มความเสี่ยงต่อรายได้และความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน จึงดำเนินกลยุทธ์ลดการพึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก พร้อมทั้งขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มโอกาสในการจำหน่ายเอทานอลให้ได้ตามเป้าหมาย และสามารถเจรจาซื้อขายในราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมที่สุดภายใต้สภาวะการแข่งขันในตลาด

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ

ลักษณะความเสี่ยง

สืบเนื่องจากนโยบายภาครัฐในการผลักดันน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 ให้เป็นน้ำมันเบนซินพื้นฐานยังไม่มีมาตรการสนับสนุนการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 เพื่อกระตุ้นความต้องการใช้เอทานอลให้เพิ่มสูงขึ้น ขณะเดียวกัน สำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงได้ยกเลิกการชดเชยกองทุนน้ำมันสำหรับน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ตั้งแต่ช่วงปลายปี 2565 ส่งผลให้ส่วนต่างราคาขายปลีกไม่ดึงดูดผู้บริโภค โดยเฉพาะน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การยกเลิกการชดเชยดังกล่าวส่งผลให้ปริมาณการใช้แก๊สโซฮอล์ E85 ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยในปี 2568 ปริมาณการใช้เฉลี่ยอยู่ที่ 0.06 ล้านลิตรต่อวัน หรือลดลงกว่าร้อยละ 95 เมื่อเทียบกับปี 2562 นอกจากนี้ นโยบายส่งเสริมการใช้น้ำมันไฟฟ้า (EVs) ยังส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้เอทานอลในระยะยาว ซึ่งอาจกระทบต่อปริมาณการจำหน่ายเอทานอลและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ บริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด โดยปรับแผนการผลิตให้สอดคล้องกับระดับความต้องการใช้เอทานอลในตลาด พร้อมทั้งพิจารณาแนวทางการเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์เอทานอล และการขยายตลาดไปสู่อุตสาหกรรมอื่น ๆ เพื่อลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนของนโยบายภาครัฐและการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างความต้องการใช้พลังงาน

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากแนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์ไฮบริดเพิ่มขึ้น

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

ลักษณะความเสี่ยง

จากนโยบายภาครัฐในการสนับสนุนการใช้น้ำมันไฟฟ้า ทั้งในรูปแบบเงินอุดหนุนและสิทธิประโยชน์ทางภาษี ได้แก่ ภาษีสรรพสามิตและภาษีนำเข้า ส่งผลให้ยอดขายรถยนต์ไฟฟ้าแบบใช้แบตเตอรี่ (BEV) ในประเทศไทยเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีรถยนต์ไฟฟ้าทุกประเภทจดทะเบียนรวม 1.06 ล้านคัน เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ซึ่งมีประมาณ 156,000 คัน หรือเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 97 ต่อปี และคิดเป็นประมาณร้อยละ 8 ของรถยนต์ส่วนบุคคลที่จดทะเบียนทั้งหมด

ผลกระทบจากความเสียง

การเพิ่มขึ้นของจำนวนรถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์ไฮบริดเป็นหนึ่งในปัจจัยที่ส่งผลให้ความต้องการใช้เอทานอลในประเทศไม่เพิ่มขึ้น โดยในช่วงปี 2564–2568 ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลอยู่ในระดับค่อนข้างคงที่เฉลี่ยประมาณ 3.5 ล้านลิตรต่อวัน แนวโน้มดังกล่าวอาจส่งผลต่อโอกาสการเติบโตของปริมาณการจำหน่ายเอทานอลในอนาคต และอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หากความต้องการใช้เอทานอลลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษความเป็นไปได้ในการเพิ่มมูลค่าให้กับเอทานอล เพื่อนำไปใช้ในอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าสูงขึ้น รวมถึงการพัฒนาเอทานอลเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานยั่งยืน (Sustainable Aviation Fuel: SAF) ผ่านเทคโนโลยี Alcohol to Jet ซึ่งนับเป็นโอกาสในการขยายตลาดและลดผลกระทบจากแนวโน้มความต้องการใช้เอทานอลที่อาจลดลงในอนาคต

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าในกระบวนการผลิตเอทานอล ตามนโยบายลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต จากเดิมที่ใช้ น้ำมันเตาและพลังงานชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงหลัก ปัจจุบันบริษัทฯ สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เพียงพอสำหรับการใช้งานในสายการผลิตเอทานอลทั้งสองสายการผลิต ส่งผลให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้อย่างมีนัยสำคัญ

ผลกระทบจากความเสียง

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจเผชิญความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบ่อผลิตก๊าซชีวภาพและส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงัก ในกรณีดังกล่าว บริษัทฯ จำเป็นต้องเปลี่ยนไปใช้เชื้อเพลิงทดแทน เช่น น้ำมันเตา หรือกลาปาล์ม ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น และอาจกระทบต่อประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวและดำเนินมาตรการเพื่อลดผลกระทบอย่างต่อเนื่อง โดยได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพให้มีความมั่นคงแข็งแรง จัดให้มีหน่วยงานดูแลและเฝ้าระวังระบบการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างใกล้ชิด รวมถึงมีแผนเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพ (HDPE Cover) ก่อนหมดอายุการใช้งาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการฉีกขาดเมื่อเกิดลมพายุ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังดำเนินการซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยครอบคลุมความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติทุกประเภท เพื่อรองรับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อม

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบด้านสุขภาพและอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและการควบคุมมลภาวะที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตเอทานอล ทั้งในด้านมลพิษทางอากาศ และด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมหากไม่มีการบริหารจัดการที่เหมาะสม

ผลกระทบจากความเสียง

1. ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ

กระบวนการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ มีการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้า ซึ่งหากไม่มีการควบคุมคุณภาพก๊าซและการระบายอากาศที่เหมาะสม อาจก่อให้เกิดการปล่อยก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) และมลสารอื่น ๆ สู่บรรยากาศ ส่งผลกระทบต่อคุณภาพอากาศ สุขภาพของชุมชนโดยรอบ และอาจไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

2. ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

กระบวนการผลิตเอทานอลก่อให้เกิดน้ำกากส่าซึ่งต้องได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม หากการกักเก็บหรือการบำบัดน้ำเสียไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ หรือเกิดเหตุการณ์ฝนตกหนักหรืออุทกภัย อาจทำให้เกิดน้ำล้นหรือการรั่วไหล ส่งผลกระทบต่อแหล่งน้ำ สิ่งแวดล้อม และชุมชนโดยรอบโรงงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

1. มาตรการจัดการความเสี่ยงด้านมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ได้ติดตั้งอุปกรณ์ Bio Scrubber สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพ เพื่อให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพเหมาะสมสำหรับการใช้งาน พร้อมจัดให้มีทีมงานเฝ้าระวังและศึกษาการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการตรวจสอบค่ามลสารที่ระบายออกจากปล่องปล่อยหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงานอุตสาหกรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้วางแผนซ่อมบำรุงและเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุการใช้งาน เพื่อให้บ่อก๊าซชีวภาพมีความมั่นคงแข็งแรงและลดการเกิดมลพิษทางอากาศต่อชุมชนโดยรอบ อีกทั้งในปี 2566 บริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบตรวจวัดคุณภาพอากาศและระบบวิเคราะห์พร้อมระบบจัดเก็บข้อมูลแบบต่อเนื่อง (Continuous Emission Monitoring System: CEMS) เพื่อให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง กำหนดให้โรงงานต้องติดตั้งเครื่องมือหรืออุปกรณ์พิเศษเพื่อรายงานมลพิษอากาศจากปล่องโรงงาน พ.ศ. 2565

2. มาตรการจัดการความเสี่ยงด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม โดยได้ก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าที่ผ่านกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเพียงพอและเหมาะสม มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มีความมั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรม และควบคุมระดับน้ำให้ต่ำกว่าคันบ่อ (Free Board) อย่างเพียงพอเพื่อลดความเสี่ยงจากน้ำล้นในกรณีฝนตกหนัก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าที่ต้องกักเก็บ และลดความเสี่ยงจากการรั่วไหลของน้ำกากส่าในกรณีเกิดอุทกภัย ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยของสิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรอบโรงงาน

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่

กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจาก

สถาบันการเงิน

ลักษณะความเสี่ยง

ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงิน จึงมีความเสี่ยงที่อาจจะปฏิบัติตามสัญญากู้ยืมเงินและทำให้ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้บริษัทฯ ชำระคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ ในที่สุด หาก LANNA จำหน่ายหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัทฯ และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

ผลกระทบจากความเสียง

ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้บริษัทฯ ชำระคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวโดยได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังกล่าว หาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ในอนาคตก็จะแจ้งให้ บริษัทฯทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ก่อนเพื่อให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยตระหนักว่าการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอาจก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อบริษัทฯ ทั้งในด้านการถูกดักเตือน การถูกปรับ การถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย รวมถึงผลกระทบต่อชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วนและทันต่อการเปลี่ยนแปลง อาจส่งผลให้บริษัทฯ ถูกหน่วยงานกำกับดูแลดำเนินการทางปกครองหรือทางกฎหมาย อันอาจนำไปสู่ค่าปรับ ความล่าช้าในการดำเนินงาน ข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ รวมถึงความเสียหายต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้บริหารติดตาม ประสานงาน และสื่อสารกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด ทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติและกระบวนการทำงานภายในให้สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมายอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเคร่งครัด เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ความเสี่ยงที่ 9 ความเสี่ยงด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การทุจริตคอร์รัปชัน

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยตระหนักว่าการทุจริตคอร์รัปชันอาจส่งผลกระทบต่อความโปร่งใส ความน่าเชื่อถือ และการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนสำหรับพนักงานทุกระดับ รวมถึงบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ อาจส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายทั้งในด้านกฎหมาย การเงิน และชื่อเสียง รวมถึงอาจกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย หน่วยงานกำกับดูแล และสังคมโดยรวม ซึ่งอาจนำไปสู่บทลงโทษทางกฎหมายและข้อจำกัดในการดำเนินธุรกิจในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเชิงรุกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการเผยแพร่และสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอก พร้อมทั้งจัดตั้งคณะทำงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อผลักดันให้นโยบายถูกนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน และดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงาน เพื่อนำผลการประเมินไปปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และกระบวนการทำงานประจำวันให้ครอบคลุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของ **Thailand's Private Collective Action Coalition Against Corruption (CAC)** ตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2560 และได้รับการต่ออายุการรับรองอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

นอกจากการดังกล่าวข้างต้นแล้วบริษัทฯ ไม่มีพันธมิตรผูกพันใดๆ ที่เกี่ยวกับการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้หรือตราสารหนี้的其他ที่ค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปกติร้ายแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : ไม่มี

ผู้ถือหุ้นหลักหรือไม่

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีจริยธรรม ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวิสัยทัศน์ และเป้าหมายตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ โดยได้นำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน(Sustainable Development Goals: SDGs) มาบูรณาการและปรับใช้ เพื่อกำหนดเป็นนโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืนที่มีความเหมาะสมสำหรับองค์กร

ด้วยเจตนารมณ์ดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 13/2564 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 จึงได้ประกาศใช้ “นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน” เพื่อเป็นข้อกำหนดพื้นฐานในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ตามค่านิยมองค์กร “TAE” พร้อมทั้งจัดตั้ง “คณะทำงานเพื่อการบริหารความยั่งยืนองค์กร (Corporate Sustainability Management Committee) หรือ (“CSM”)” ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับสูงและตัวแทนจากทุกหน่วยงานภายในบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ทุกหน่วยงาน ดูแลรับผิดชอบแต่ละองค์ประกอบของระบบตามกระบวนการ โดยได้กำหนดกรอบขั้นตอนการดำเนินงาน กลไก และกระบวนการเพื่อการกำกับดูแลการนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรโดยอิงความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน ตามประเด็นสำคัญทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

มิติเศรษฐกิจ (Economic) ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ ต่อด้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง พัฒนานวัตกรรมใหม่ แสวงหาโอกาสที่เหมาะสมเพื่อพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

มิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) ดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ ดูแลรักษาสังแวดล้อม รวมทั้งบรรเทาผลกระทบและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ(Climate change) เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

มิติสังคม(Social) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ปกป้องสิทธิแรงงาน ตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีควบคู่กับการพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะที่จำเป็นของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งอาศัยความเชี่ยวชาญขององค์กรเพื่อสร้างคุณค่า ยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ สนับสนุน ผลักดันการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด รวมถึงการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด และสร้างการมีส่วนร่วมกับองค์กรชั้นนำอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการเป็นผู้นำด้านการผลิตพลังงานทดแทน โดยมุ่งส่งมอบคุณค่า (Value Proposition) ด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และการให้บริการพลังงานอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่กับการป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้นำเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) มาเป็นกรอบในการกำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน โดยพิจารณาความสอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ ผลกระทบตลอดห่วงโซ่มูลค่า และประเด็นสาระสำคัญขององค์กร เพื่อกำหนดเป้าหมายที่สามารถสร้างผลกระทบเชิงบวกได้อย่างเป็นรูปธรรม ได้แก่

Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจพลังงานทดแทนของบริษัทฯ ซึ่งมีบทบาทโดยตรงในการสนับสนุนการเข้าถึงพลังงานสะอาด

Goal 8 งานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ ผ่านการจ้างงานอย่างเป็นธรรม การพัฒนาศักยภาพบุคลากร และการสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ

Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม และโครงสร้างพื้นฐาน ผ่านการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต

Goal 12 การผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน ผ่านการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน

Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ผ่านการควบคุมและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

Goal 16 สันติภาพ ความยุติธรรม และสถาบันที่เข้มแข็ง ผ่านการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี ความโปร่งใส และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

Goal 17 ทุนส่วนเพื่อการพัฒนา ผ่านการสร้างความร่วมมือกับคู่ค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs ดังกล่าว ครอบคลุมใน 3 มิติ ได้แก่

ด้านเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มุ่งสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจผ่านการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการคัดเลือกว่าัดถุดิบ กระบวนการผลิตที่คำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการจัดการสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาประยุกต์ใช้ เพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการด้านพลังงานที่ยั่งยืน

เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว

- (1) การต่อต้านคอร์รัปชัน: สนับสนุนและส่งเสริมให้คู่ค้าอย่างน้อย 1 ราย เข้าร่วมแสดงเจตนาสมัครและดำเนินการประเมินตนเองเพื่อเข้ารับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ภายในปี 2569
- (2) การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน: คู่ค้าหลักร้อยละ 100 รับทราบและลงนามใน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ภายในปี 2569
- (3) การบริหารจัดการต้นทุนและทรัพยากร: เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและสาธารณูปโภค เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการทำกำไร โดยมุ่งลดต้นทุนพลังงานต่อหน่วยผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง

ด้านสังคม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาทรัพยากรบุคคลภายใต้แนวคิด “Human Excellence” โดยส่งเสริมการพัฒนาย่างเท่าเทียมโดยไม่จำกัดเพศหรือข้อจำกัดทางกาย ผ่านการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง รวมถึงส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ความร่วมมือ และความผูกพันในองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชน ทั้งด้านสาธารณูปโภค การสร้างงาน การส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน การสนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรม และการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสีย

เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว

- (1) การพัฒนาบุคลากร: เพิ่มชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานทุกระดับไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมง/คน/ปี ภายในปี 2569
- (2) การจ้างงานในท้องถิ่น: รักษาสัดส่วนพนักงานในโรงงานที่เป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรีมากกว่าร้อยละ 80 อย่างต่อเนื่อง

ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การอนุรักษ์พลังงาน การบริหารจัดการน้ำและของเสีย ตลอดจนการลดผลกระทบต่อระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อให้สามารถอยู่ร่วมกับสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน

เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนาและทบทวนแนวทางการคำนวณและการจัดเก็บข้อมูลด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและสามารถนำไปใช้ในการกำหนดเป้าหมายระยะยาวในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในอนาคต

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 16 สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong Institutions), Goal 16 สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong Institutions), Goal 16 สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong Institutions), Goal 16 สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong Institutions), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากับ : ไม่มี

นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่มูลค่าของกิจการ(Value Chain) เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบจากผู้ส่งมอบทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ การผลิตที่ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การตลาดและการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานและรวดเร็วถึงมือลูกค้าหรือผู้บริโภค

นอกจากนั้น บริษัทายังคงมีความมุ่งมั่นให้คู่ค้าทางธุรกิจดำเนินงานอย่างมีธรรมาภิบาล มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน รับผิดชอบต่อสังคมและมีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพร่วมกันยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันในอนาคต จึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวกับคู่ค้า และสื่อสารให้คู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศรับทราบและเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ รวมทั้งจะได้เปิดเผยข้อมูลดำเนินการที่เกี่ยวข้องไว้ในหัวข้อการบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าในรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) เป็นต้นมา

ผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลัก ประกอบด้วย

- (1) **พนักงาน** ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานประจำ พนักงานรายวัน พนักงานชั่วคราวหรือบุคคลต่างด้าว
- (2) **ลูกค้า** ผู้ค่านำมันตามตรา 7 ลูกค้าภาคธุรกิจ (B2B) และผู้บริโภค
- (3) **คู่ค้า** คู่ค้า ผู้จำหน่ายวัตถุดิบ ผู้ส่งมอบวัตถุดิบ ผู้ขนส่งสินค้า ผู้ผลิตเครื่องมือ เครื่องจักร คู่ความร่วมมือและพันธมิตรทางธุรกิจ
- (4) **ผู้ถือหุ้น** ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป
- (5) **ชุมชนและสังคม** ชุมชนโดยรอบบริเวณโรงงาน ประชาชนทั่วไป เยาวชน สถาบันการศึกษา นักการเมืองท้องถิ่น และองค์กรที่ไม่ใช่องค์กรของรัฐ (NGO) สื่อมวลชนระดับท้องถิ่นและระดับประเทศ
- (6) **คู่แข่ง** ผู้ประกอบการในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน คู่แข่งทางการค้า
- (7) **หน่วยงานราชการ** และหน่วยงานกำกับดูแล รัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผู้กำหนดนโยบายหรือกำกับดูแล ศาล

องค์กรอิสระ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ วิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ และให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วม โดยการสื่อสารแบบสองทาง เปิดโอกาสรับฟังข้อเสนอแนะ ความคิดเห็น เพื่อสะท้อนความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการคุ้มครองดูแลอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาค และเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้สามารถจำแนกออกเป็นกลุ่มหลักได้ 7 กลุ่ม ดังต่อไปนี้

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	(1) ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี (2) ความก้าวหน้าและความมั่นคง (3) ความปลอดภัยและอาชีพอันมั่นคง (4) การพัฒนาความรู้และทักษะ	(1) ผลตอบแทนที่ดีและสวัสดิการที่เหมาะสม (2) ประเมินผลอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ให้โอกาสในการก้าวหน้าและโยกย้าย (3) การประเมินค่างาน (4) จัดสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี (5) สร้างวัฒนธรรมองค์กร พร้อมปลูกจิตสำนึกให้ตระหนักด้านความปลอดภัย (6) ปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชน	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมภายในองค์กร การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความผูกพันพนักงาน อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ผู้ถือหุ้น 	(1) ผลประกอบการที่ดี มีมั่นคง (2) การกำกับดูแลกิจการที่ดี (3) การจ่ายเงินปันผลในระดับที่น่าพอใจ	(1) ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมหลัก ธรรมภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (2) ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม (3) จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การรับเรื่องข้อร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	(1) ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ (2) การให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ (3) การส่งมอบสินค้าที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงเวลา (4) การบริการที่ประทับใจ	(1) กระบวนการผลิตมุ่งเน้นคุณภาพและความปลอดภัย (2) พัฒนาปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยนำเทคโนโลยี นวัตกรรมเข้ามาใช้ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความพึงพอใจ
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	(1) การดำเนินงานด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม 	(1) ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ (2) ไม่เรียก รับ จ่ายผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริต ทั้งทางตรงและทางอ้อม (3) การลงพื้นที่ตรวจสอบย้อนกลับ Supplier	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก การรับเรื่องร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ชุมชน สังคม 	(1) การรับฟัง ให้ความสำคัญกับเสียงสะท้อนของชุมชน (2) ร้องเรียนได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม (3) การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัยและรับผิดชอบต่อชุมชน (4) การมีส่วนร่วมในกิจกรรมของชุมชน	(1) ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบในผลกระทบจากกระบวนการผลิต (2) นำเทคโนโลยี และนวัตกรรมมาใช้ เพื่อการดำเนินงานที่เป็นมิตรต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม (3) ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย (4) สนับสนุนการสร้างงานและรายได้ในชุมชน (5) ส่งเสริมคุณภาพความเป็นอยู่ ร่วมพัฒนาชุมชน สังคมและรักษาประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมภายในองค์กร การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก การรับเรื่องร้องเรียน อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> คณะทำงาน Emergency Response Team เผื่อระงับและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น หากมีผลกระทบต่อชุมชน ตลอด 24 ชม. การประชุมร่วมกับผู้นำชุมชนและ หน่วยงานราชการ โดยจัดตั้งคณะทำงานความร่วมมือระหว่างบริษัทฯและตัวแทนชุมชน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> คู่แข่งทางการค้า 	ประกอบกิจการด้วยความสุจริต เป็นธรรม โปร่งใส ไม่เอาเปรียบคู่แข่ง	(1) ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกการแข่งขัน (2) ไม่ใส่ร้ายหรือทำลายชื่อเสียงของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> การรับเรื่องร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล 	(1) การปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และความโปร่งใสในการดำเนินงาน (2) ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม (3) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ	(1) ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายต่างๆและนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด (2) ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่ค้ากิจการ และ การต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (3) ให้ความร่วมมือและสนับสนุนโครงการของหน่วยราชการ	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> การพบปะ พูดคุย ชี้แจง การเข้าร่วมโครงการของ หน่วยงานราชการ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า,
การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง,
การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด,
การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ,
การจัดการขยะและของเสีย,
การจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ,
การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิ
อากาศ,
การจัดการคุณภาพอากาศ,
การจัดการมลพิษทางเสียง,

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและมีความรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนด “นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม” เพื่อส่งเสริมการพัฒนากระบวนการผลิตและสร้างนวัตกรรมที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากร โดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จัดการน้ำอย่างเป็นระบบ รวมถึงการอนุรักษ์ระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนด “นโยบายการอนุรักษ์ทรัพยากร” เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงาน โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด ให้การอนุรักษ์ทรัพยากรเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม ซึ่งถือเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานทุกคน ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่แนบนโยบายดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ www.thaiaagroenergy.com

ในปี 2564 บริษัทได้แต่งตั้ง “คณะกรรมการบริหารจัดการความยั่งยืนองค์กร (Corporate Sustainability Management Committee: CSM)” ซึ่งประกอบด้วยผู้แทนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อบูรณาการข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมเข้าสู่กระบวนการทำงานในทุกมิติ ได้แก่ การใช้พลังงาน การจัดการน้ำ การจัดการของเสีย และการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ โดยมีการกำหนดเป้าหมายในการลดการใช้ทรัพยากรทั้งระยะสั้นและระยะยาว ลดผลกระทบจากกระบวนการผลิต รวมถึงสามารถแก้ไขปัญหา รับข้อร้องเรียน และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินงานตามหลักการป้องกันมลพิษที่แหล่งกำเนิด และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยครอบคลุมตั้งแต่การควบคุมกระบวนการผลิต การใช้ทรัพยากร การจัดการของเสีย และการติดตามตรวจสอบผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การจัดการพลังงานไฟฟ้า

บริษัทฯ มีการบริหารจัดการการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการติดตาม ตรวจสอบ และวิเคราะห์การใช้พลังงานในกระบวนการผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำข้อมูลไปปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ลดการสูญเสีย และควบคุมต้นทุนด้านพลังงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำก๊าซชีวภาพ (Biogas) ซึ่งได้จากกระบวนการบำบัดน้ำเสีย มาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ภายในโรงงาน ช่วยลดการพึ่งพาพลังงานจากภายนอก เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีการติดตามและประเมินประสิทธิภาพการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าและเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการลดการใช้พลังงานโดยรวมขององค์กร

การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมการจัดเก็บและการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงอย่างปลอดภัย โดยมีมาตรการป้องกันการรั่วไหล การจัดเก็บในพื้นที่ที่เหมาะสม และการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดความเสี่ยงต่อสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของพนักงาน รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ มีการตรวจสอบและบำรุงรักษาอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บและใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการรั่วไหลและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตด้วยวิธีการผลิตก๊าซชีวภาพ (Biogas) เพื่อลดผลกระทบด้านกลิ่นไม่พึงประสงค์ อีกทั้งยังสามารถนำก๊าซชีวภาพมาใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับเครื่องยนต์ก๊าซ ซึ่งเป็นแหล่งพลังงานหมุนเวียนที่สำคัญ โดยบริษัทฯ เริ่มใช้พลังงานชีวภาพจากบ่อผลิตแห่งแรกที่ใช้เทคโนโลยี Anaerobic Baffled Reactor (ABR) ตั้งแต่เดือนมกราคม 2549 และได้พัฒนาขยายจำนวนบ่ออย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันมีบ่อบำบัดรวมทั้งสิ้น 4 บ่อ มีกำลังการรองรับสูงสุด 8,100 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง

บริษัทฯ ยังคงส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการพึ่งพาพลังงานจากแหล่งฟอสซิล และสนับสนุนการดำเนินงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการระบบน้ำเสียแบบครบวงจร โดยผลลัพธ์ที่สำคัญประการหนึ่งคือการลดการใช้น้ำในกระบวนการผลิต จากการเก็บรวบรวมข้อมูลการใช้น้ำในกระบวนการผลิตน้ำสะอาด กระบวนการผลิต งานสนับสนุนการผลิต และระบบบำบัดน้ำเสีย นำไปสู่แนวทางการใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

น้ำเสียจากกระบวนการผลิตทั้งหมดจะถูกส่งเข้าสู่ระบบบำบัดแบบ Anaerobic Digester จากนั้นนำน้ำที่ผ่านการบำบัดไปใช้เป็นปุ๋ยสำหรับพืชเศรษฐกิจ และปล่อยให้ระเหยตามธรรมชาติ โดยไม่มีการระบายน้ำออกสู่ภายนอก นอกจากนี้ หน่วยงานบริหารจัดการน้ำยังมีการติดตามตรวจวัดคุณภาพน้ำในบ่อบำบัด โดยใช้ห้องปฏิบัติการภายในโรงงาน รวมถึงการตรวจสอบสภาพทั่วไปของบ่อ (ลักษณะทางกายภาพ ระดับบ่อ ระดับน้ำ ท่อส่ง) เป็นประจำทุกวัน และมีการตรวจวัดคุณภาพน้ำโดยห้องปฏิบัติการภายนอกเป็นประจำทุกเดือน

บริษัทฯ มุ่งเน้นการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพตลอดห่วงโซ่การผลิต โดยมีการติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลการใช้น้ำอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงกระบวนการใช้น้ำให้เหมาะสม ลดการสูญเสีย และเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ ควบคุมคุณภาพน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

การจัดการขยะและของเสีย

บริษัทฯ ดำเนินการบริหารจัดการขยะและของเสียจากกระบวนการผลิตตามหลัก 3Rs (Reduce, Reuse, Recycle) โดยมุ่งเน้นการลดปริมาณของเสียจากแหล่งกำเนิด การนำของเสียกลับมาใช้ประโยชน์ และการกำจัดของเสียอย่างถูกวิธีตามข้อกำหนดทางกฎหมาย เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำของเสียจากกระบวนการผลิตกลับมาใช้ประโยชน์ โดยนำกากสาเกตนํ้าไปผ่านกระบวนการระเหยเพื่อผลิตเป็นสารปรับปรุงดินโพแทสเซียมชีวเมทสำหรับจำหน่าย รวมถึงกากมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก ถูกนำไปอบแห้งและจำหน่ายเป็นวัตถุดิบอาหารสัตว์ อันเป็นการเพิ่มมูลค่าให้กับทรัพยากร ลดปริมาณของเสีย และสนับสนุนแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)

บริษัทฯ มีการติดตามปริมาณของเสียและประเมินประสิทธิภาพการจัดการของเสียอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงและพัฒนากระบวนการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ โดยดำเนินการควบคุมกิจกรรมการผลิตไม่ให้ส่งผลกระทบต่อระบบนิเวศโดยรอบ รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืน และการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในพื้นที่ดำเนินงานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ โดยส่งเสริมการปลูกต้นกฐินเทพาในพื้นที่ที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียวและช่วยดูดซับก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ รวมถึงสนับสนุนการแจกจ่ายพันธุ์พืชให้แก่ชุมชนและหน่วยงานที่สนใจ เพื่อนำไปปลูกและใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน อันเป็นการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและเสริมสร้างความสมดุลของระบบนิเวศในระยะยาว

บริษัทฯ มีการติดตามและดูแลพื้นที่สีเขียวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประโยชน์ด้านสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทฯ มุ่งมั่นลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการบริหารจัดการพลังงาน การอนุรักษ์พลังงาน และมาตรการประหยัดพลังงาน เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้เข้าร่วม “โครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรม (ระยะที่ 11)” ภายใต้สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการคัดเลือกเป็นองค์กรนำร่อง โดยมีมหาวิทยาลัยมหิดลเป็นที่ปรึกษา ซึ่งค่าใช้จ่ายด้านที่ปรึกษาได้รับการสนับสนุนจากโครงการ

ภายหลังจากนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง โดยในช่วงปี 2565–2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการประเมินการปล่อยและการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกเป็นประจำทุกปี โดยได้ปรับปรุงปีฐานเป็นปี 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับวิธีการคำนวณที่สะท้อนการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ครอบคลุมถึงปี 2567 และอยู่ระหว่างการขอการรับรองต่ออายุสำหรับข้อมูลในปี 2568

บริษัทฯ ยังคงมุ่งพัฒนามาตรการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและการใช้พลังงานหมุนเวียน

การจัดการคุณภาพอากาศ

บริษัทฯ ได้ลงทุนติดตั้งระบบกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและไฟฟ้า เพื่อลดปริมาณก๊าซซัลเฟอร์ออกไซด์ (SO_x) ในก๊าซปล่องจากหม้อไอน้ำ (Bio-Scrubber) ซึ่งช่วยป้องกันมลพิษทางอากาศที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบโรงงาน

โดยเริ่มติดตั้งครั้งแรกในเดือนมิถุนายน 2558 และได้มีการเพิ่มจำนวนถัง Bio-Scrubber อย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันมีทั้งหมด 5 ถัง ก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จากบ่อบำบัดจะถูกส่งผ่านระบบ Bio-Scrubber ก่อนนำไปใช้งาน เพื่อลดปริมาณก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์

บริษัทฯ มีการตรวจสอบและควบคุมการปล่อยอากาศเสียให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ

การจัดการมลพิษทางเสียง

บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมระดับเสียงจากเครื่องจักรและกระบวนการผลิตให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน โดยมีการตรวจวัดระดับเสียงอย่างสม่ำเสมอ และดำเนินการปรับปรุงแก้ไขหรือป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อพนักงานและชุมชนโดยรอบอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันผลกระทบด้านเสียง โดยมีการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างเหมาะสม

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : [http://www.thaiaagroenergy.com/web/policy.php?](http://www.thaiaagroenergy.com/web/policy.php?lang=TH)

lang=TH

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการพลังงานภายในโรงงาน เพื่อกำกับดูแล และผลักดันการดำเนินงานด้านการอนุรักษ์พลังงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ในการกำหนดแนวทาง แผนงาน และมาตรการด้านพลังงาน ตลอดจนติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนอนุรักษ์พลังงานครอบคลุมทั้งด้านพลังงานไฟฟ้าและพลังงานความร้อน เพื่อบรรเทาการใช้พลังงาน ลดการสูญเสียในกระบวนการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานของเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดมาตรการ ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน

แผนอนุรักษ์พลังงานด้านไฟฟ้า บริษัทฯ มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานในระบบทำความเย็นและกระบวนการผลิต โดยมีการปรับปรุงการทำงานของอุปกรณ์ให้เหมาะสมกับสภาพการใช้งานจริง รวมถึงดำเนินการมาตรการลดการสูญเสียพลังงานในช่วงที่เครื่องจักรไม่ได้ทำงานเต็มประสิทธิภาพของระบบลำเลียงในกระบวนการผลิต มาตรการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้าในการผลิตโดยตรง โดยมีกำหนดดำเนินการในช่วงเดือนมีนาคมถึงมิถุนายน 2569 และเป็นมาตรการที่ไม่ต้องใช้งบประมาณเพิ่มเติม

แผนอนุรักษ์พลังงานด้านความร้อน บริษัทฯ มุ่งเน้นการปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบผลิตไอน้ำและระบบถ่ายเทความร้อน โดยดำเนินการปรับปรุงและบำรุงรักษาอุปกรณ์ในกระบวนการผลิตเพื่อลดการสูญเสียพลังงานความร้อนและลดการสิ้นเปลืองเชื้อเพลิง รวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเครื่องจักร มาตรการดังกล่าวครอบคลุมทั้งการปรับปรุงอุปกรณ์ การซ่อมบำรุงเชิงป้องกัน และการเพิ่มประสิทธิภาพการถ่ายเทความร้อนในกระบวนการผลิต โดยมีกำหนดดำเนินการตั้งแต่เดือนมกราคมถึงพฤศจิกายน 2569

การดำเนินการมาตรการดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่างเป็นระบบ โดยครอบคลุมทั้งมาตรการด้านการปรับปรุงเครื่องจักร การบำรุงรักษาเชิงป้องกัน และการลดการสูญเสียพลังงานในกระบวนการผลิต อันจะช่วยสนับสนุนการลดต้นทุนพลังงาน ลดการใช้ทรัพยากร และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ จะติดตามและประเมินผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำข้อมูลที่ได้มาใช้ในการปรับปรุงแผนการจัดการพลังงาน และกำหนดมาตรการเพิ่มเติมให้เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานของโรงงานในอนาคต

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายในการลดการซื้อไฟฟ้าจากภายนอก โดยมุ่งเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนจากก๊าซชีวภาพ

เดิมบริษัทฯ ใช้ปี 2565 เป็นปีฐาน และมีการติดตามผลอย่างต่อเนื่องในลักษณะเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ต่อมาได้ปรับปีฐานเป็นปี 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานในปัจจุบัน

ในปี 2568 บริษัทฯ สามารถลดการซื้อไฟฟ้าได้ตามเป้าหมาย และตั้งเป้าหมายลดเพิ่มเติมอีกร้อยละ 10 ในปี 2569 เพื่อให้เกิดการปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : มี

และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
ลดการซื้อไฟฟ้ามาใช้	2568 : ซื้อไฟฟ้ามาใช้ 15,627,040.00 กิโลวัตต์-ชั่วโมง	2569 : ลด 10%

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ /การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด

ในปี 2568 มีปริมาณน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตเอทานอล (Spent Wash) รวมทั้งสิ้น 677,120 ลูกบาศก์เมตร สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้ทั้งหมด 35,572,080 ลูกบาศก์เมตร โดยก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จะถูกแบ่งจ่ายเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับหม้อไอน้ำ (Boiler) และผลิตไฟฟ้า (Engine) การใช้พลังงานไอน้ำ

ในปี 2568 บริษัทสามารถผลิตไอน้ำได้จำนวนทั้งสิ้น 213,142 ตันไอน้ำ

การจัดการพลังงานไฟฟ้า

ในปี 2568 โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ มีปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้ารวมทั้งสิ้นประมาณ 27,573,525 กิโลวัตต์-ชั่วโมง โดยบริษัทสามารถผลิตไฟฟ้าใช้เองได้ 11,946,485 กิโลวัตต์-ชั่วโมง หรือคิดเป็นร้อยละ 43.33 ส่วนที่เหลือซื้อจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(PEA) จำนวน 15,627,040 กิโลวัตต์-ชั่วโมง หรือคิดเป็นร้อยละ 56.67

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2566	2567	2568
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	70,441.00	104,216.18	85,465.22
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	4,334.00	3,858.00	0.00
น้ำมันเตา (ลิตร)	101,600.00	36,900.00	15,400.00
ไอน้ำ (ตัน)	203,806.00	237,512.27	213,142.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	28,000,000.00	26,260,853.00	27,573,525.00
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	16,000,000.00	21,136,627.00	15,627,040.00
ปริมาณการซื้อหรือผลิตไฟฟ้ามาใช้จากแหล่งพลังงานทดแทน (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	12,000,000.00	5,124,226.00	11,946,485.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

ปัจจุบันบริษัทจัดการน้ำจากสระจากกระบวนการผลิต โดยนำมาผลิตก๊าซชีวภาพ และส่วนที่เหลือนำไปผลิตสารปรับปรุงดินโพแทสเซียมฮิวเมต สำหรับแผนการจัดการน้ำทั้งหมด บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำแผนงาน

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	1,042,204.00	1,029,874.88	1,024,469.00
ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	1,042,204.00	1,029,874.88	1,024,469.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	1,042,204.00	1,029,874.88	1,024,469.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ และอยู่ระหว่างจัดทำแผนการลดก๊าซเรือนกระจกระยะยาว

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

การลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งด้านการบริหารจัดการพลังงาน การอนุรักษ์และประหยัดพลังงาน เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยในปี 2564 ถึงปี 2569 บริษัทฯ มีการดำเนินการในหลายด้าน ดังนี้

การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

เริ่มตั้งแต่ปี 2564 บริษัทฯ ได้สมัครเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรม ปีงบประมาณ 2565 หรือ ระยะที่ 11 ของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการคัดเลือกเป็นองค์กรอุตสาหกรรมนำร่องของโครงการฯ โดยได้รับการสนับสนุนจัดหาทีมงานที่ปรึกษาจาก มหาวิทยาลัยมหิดล ดร.สุวิน อภิชาติพัฒนศิริ และได้รับการสนับสนุนค่าใช้จ่าย (ค่าที่ปรึกษา) จากโครงการฯ ในการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์

ในปี 2565 บริษัทฯ ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกเป็นปีแรก (ข้อมูลปี 2564) และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 โดยทีมที่ปรึกษาจากมหาวิทยาลัยมหิดล ดร.สุวิน อภิชาติพัฒนศิริ และ ทีมผู้ทวนสอบจาก บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ในปี 2566 บริษัทฯ ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก (ข้อมูลปี 2565) และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2566 โดยทีมผู้ทวนสอบจากบริษัท อีซีอีอี จำกัด

ในปี 2567 บริษัทฯ ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก (ข้อมูลปี 2566) และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2567 โดยทีมผู้ทวนสอบจากบริษัท อีซีอีอี จำกัด

ในปี 2568 บริษัทฯ ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก (ข้อมูลปี 2567) และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2568 โดยทีมผู้ทวนสอบจากบริษัท อีซีอีอี จำกัด

ในปี 2569 บริษัทฯ ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก (ข้อมูลปี 2568) และอยู่ระหว่างขอรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) ในรอบที่ 2/2569 ซึ่งจะประกาศผลในวันที่ 22 เมษายน 2569 โดยทีมผู้ทวนสอบจากบริษัท อีซีอีอี จำกัด

มีรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ปี 2566 ถึงปี 2568 เป็นดังนี้

	2566	2567	2568
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	257,665.00	29,991.00	62,349.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	250,339.00	17,295.00	53,625.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	6,062.00	10,558.00	7,423.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	1,264.00	2,138.00	1,301.00

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : อื่น ๆ : บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงผลกระทบจากการดำเนินงานต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย รวมทั้งคุณภาพชีวิตและสุขภาพของประชาชนที่อาศัยอยู่ในบริเวณใกล้เคียงโดยรอบ บริษัทฯ จึงได้ติดตามตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและเคร่งครัดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจากผลการติดตามการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม พบว่า คุณภาพอากาศ คุณภาพเสียง คุณภาพน้ำ และการจัดการกากของเสียจากกระบวนการผลิต อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากการปฏิบัติตามกฎหมายข้างต้นแล้ว กระบวนการผลิตของบริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดยบริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด ด้วย ด้วยความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ยังได้มีการดำเนินโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิต เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

โครงการผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง พร้อมทำการตรวจสอบค่ามลสารจากลมระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และมีแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรง อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงานได้

โครงการผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขข้อกำหนดของกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมในเรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม โดยมีการก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าที่ผ่านกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเหมาะสมเพียงพอ มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรม และกักเก็บน้ำในระดับที่ต่ำกว่าคันบ่อ (FREE BOARD) อย่างเพียงพอเพื่อลดโอกาสของการเกิดน้ำล้นจากบ่อเมื่อฝนตกหนัก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าที่ต้องกักเก็บและลดความเสี่ยงจากการที่น้ำกากส่าจะรั่วไหลหากเกิดอุทกภัยขึ้น ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบโรงงาน

โครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ: แนวทางลดก๊าซเรือนกระจกเพื่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการลดก๊าซเรือนกระจกและเพิ่มพื้นที่สีเขียว ผ่านโครงการ ปลูกป่าเศรษฐกิจ ในพื้นที่โรงงาน อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ได้ปลูกต้นไม้ไปแล้ว 672 ไร่ คาดว่าจะสามารถดูดซับก๊าซ CO₂ ได้ไม่น้อยกว่า 2,700 ตันต่อปี

ผลการดำเนินงาน ปี 2568 การจัดเตรียมกล้าไม้ – เพาะชำได้ 169,470 ต้น แบ่งเป็นกระถินเทพา จำนวน 126,252 ต้น และกระถินเทพณรงค์ จำนวน 43,218 ต้น

การปลูกต้นไม้ – ดำเนินการปลูกต้นไม้จำนวน 37,367 ต้น

การดูแลรักษา – มีระบบน้ำพร้อม ติดตั้งป้ายบอกระยะ และดำเนินการตัดแต่งกิ่ง กำจัดวัชพืช และวัดการเติบโตของต้นไม้ทุก 6 เดือน

สรุปผลการดำเนินโครงการ โครงการปลูกป่าเศรษฐกิจของบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการเพิ่มพื้นที่สีเขียว และ ลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก ที่ปล่อยสู่ชั้นบรรยากาศ อีกทั้งยังเป็นแนวทางที่ช่วยเสริมสร้างความสมดุลของระบบนิเวศป่าไม้ และ สร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจควบคู่กัน บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และส่งเสริมการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืน เพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดีขึ้นในอนาคต โดยบริษัทฯ ตั้งเป้าหมายพื้นที่ปลูกต้นไม้ อีก พร้อมดำเนินการขอรับรองคาร์บอนเครดิต เพื่อสนับสนุนเป้าหมาย Net Zero Emissions ของประเทศไทย

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี))	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) ระหว่างการเติบโตของธุรกิจกับการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ดำเนินงานภายใต้หลักการด้านสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีในระยะยาวกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การบริหารจัดการด้านความยั่งยืนทางสังคมของบริษัทฯ ครอบคลุมทั้งมิติภายในและภายนอกองค์กร ในมิติภายใน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญขององค์กร บริษัทฯ จึงมุ่งส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย เป็นธรรม และเอื้อต่อการทำงาน ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาความรู้ ทักษะ และศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและความผูกพันต่อองค์กร

ในมิติภายนอก บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมโดยรอบอย่างเกื้อกูล โดยส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย รับฟังความคิดเห็นและข้อกังวลของชุมชนอย่างต่อเนื่อง และตอบสนองต่อประเด็นที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างสมดุล และร่วมสนับสนุนการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานเด็ก, สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชน และสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจโดยเคารพหลักสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงาน ซึ่งถือเป็นพื้นฐานสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจตลอดห่วงโซ่อุปทาน บริษัทฯ ได้ประกาศ “นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน” เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือในการปฏิบัติงาน โดยมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง ไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองสิทธิแรงงาน โดยไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานขัดหนี้ หรือแรงงานในรูปแบบที่ไม่เป็นธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงกำหนดนโยบายไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้ผู้รับเหมาและบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานกับบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด พร้อมมีมาตรการควบคุมและแนวทางการดำเนินการที่เหมาะสมในกรณีตรวจพบการจ้างแรงงานเด็ก

บริษัทฯ ส่งเสริมความเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นด้านเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความพิการ พร้อมทั้งจัดให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับพนักงานและผู้มาติดต่อที่เป็นผู้พิการ

บริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานในการรวมกลุ่มหรือจัดตั้งองค์กรแรงงาน การเจรจาต่อรองร่วม และการแสดงความคิดเห็นตามสิทธิที่กฎหมายกำหนด โดยปราศจากการคุกคาม การกีดกัน หรือการเลือกปฏิบัติ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้คู่ค้าทางธุรกิจดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และการมีปฏิสัมพันธ์กับชุมชนอย่างเหมาะสมตลอดห่วงโซ่อุปทาน

เพื่อส่งเสริมความโปร่งใส บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงาน พร้อมกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูล เพื่อให้สามารถรายงานเหตุการณ์หรือข้อกังวลได้อย่างปลอดภัย เป็นธรรม และโปร่งใส

การส่งเสริมศักยภาพบุคลากร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ โดยส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการพัฒนาจากทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน ตลอดจนจัดให้มีการอบรมภายในองค์กรโดยผู้เชี่ยวชาญ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสมรรถนะของตำแหน่ง (Functional Competency) และสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปีภายใต้ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม โดยครอบคลุมหัวข้อสำคัญ ได้แก่

1. ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน
2. ความรู้เฉพาะตำแหน่ง
3. การพัฒนาความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน
4. การบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม
5. จริยธรรมธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานที่เกี่ยวข้องกับชั่วโมงการทำงาน การทำงานล่วงเวลา การจ่ายค่าจ้าง ค่าล่วงเวลา และสวัสดิการต่าง ๆ อย่างเป็นธรรม โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานแรงงานที่เกี่ยวข้อง

ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนด “นโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” และสื่อสารนโยบายดังกล่าวผ่านพื้นที่ปฏิบัติงาน ภายในอาคารสำนักงาน และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มุ่งป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สิน โดยกำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน

บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมดำเนินการตรวจติดตาม ทบทวน และปรับปรุงมาตรการด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง รวมถึงส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอแนะแนวทางเพื่อพัฒนาความปลอดภัยในการทำงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงาน ผู้รับเหมา และคู่ค้าทางธุรกิจปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสอดคล้องกับหลักความรับผิดชอบต่อสังคมตลอดห่วงโซ่อุปทาน

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชน

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการสิทธิมนุษยชน : มาตรฐานแรงงานไทย ความรับผิดชอบทางสังคมของธุรกิจไทย (มรท. 8001-2533) ของกระทรวงแรงงาน, The UN Guiding Principles on Business and Human Rights

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ โดยได้พัฒนาแนวทางการดำเนินงานให้มีความเป็นระบบมากขึ้น เช่น การกำหนดกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence: HRDD) การติดตามประเด็นความเสี่ยงด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนภายในองค์กร รวมถึงการเสริมสร้างช่องทางการรับข้อร้องเรียนและการเยียวยา อย่างไรก็ตาม ไม่มีการเปลี่ยนแปลงสาระสำคัญของนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : มี

กระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence : HRDD)

บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence: HRDD) เพื่อระบุ ประเมิน ป้องกัน และบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงกิจกรรมของผู้รับเหมาและคู่ค้าทางธุรกิจ โดยสอดคล้องกับหลักการชี้แนะด้านธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGPs) ซึ่งมีกระบวนการดำเนินงานโดยสรุป ดังนี้

1. การระบุและประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินการสำรวจความคิดเห็นและข้อกังวลของพนักงานเกี่ยวกับประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงานเป็นระยะ

ผ่านแบบสอบถามภายในองค์กร การประชุมร่วมกับหัวหน้างาน และการรับฟังข้อคิดเห็นจากตัวแทนพนักงาน เพื่อระบุประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เช่น สภาพการทำงาน ชั่วโมงการทำงาน ความปลอดภัยในการทำงาน การเลือกปฏิบัติ หรือการละเมิดสิทธิแรงงาน

2. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานแรงงาน

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและมาตรฐานแรงงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยหน่วยงานทรัพยากรบุคคลร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น การตรวจสอบอายุพนักงานก่อนการจ้างงาน การทบทวนสัญญาจ้างงาน การกำกับดูแลชั่วโมงการทำงานและการทำงานล่วงเวลา รวมถึงการตรวจสอบสภาพการทำงานให้เป็นไปตามกฎหมายแรงงานและมาตรฐานแรงงานที่เกี่ยวข้อง

3. การกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบ

ในกรณีที่พบประเด็นความเสี่ยง บริษัทฯ จะดำเนินการประเมินระดับความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกันหรือแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม เช่น การปรับปรุงแนวปฏิบัติด้านแรงงาน การจัดอบรมด้านสิทธิมนุษยชนและจริยธรรมธุรกิจแก่พนักงาน รวมถึงการสื่อสารแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องแก่ผู้รับเหมาและคู่ค้าทางธุรกิจ

4. การติดตามและทบทวนผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง ผ่านการตรวจติดตามภายใน การทบทวนโดยฝ่ายบริหาร และการประเมินตามมาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001) เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายและมาตรฐานที่กำหนด

5. ช่องทางการร้องเรียนและการเยียวยา

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอนะเกี่ยวกับประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น กล่องรับข้อร้องเรียน การแจ้งผ่านผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานทรัพยากรบุคคล โดยบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และกำหนดแนวทางแก้ไขหรือเยียวยาอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งคุ้มครองผู้ร้องเรียนจากการถูกกลั่นแกล้งหรือเลือกปฏิบัติ

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีความรับผิดชอบ เคารพสิทธิมนุษยชน และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

รูปภาพกระบวนการตรวจสอบ HRDD

กระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชน

สอดคล้องกับหลักการ UNGPS และมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.8001)



3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

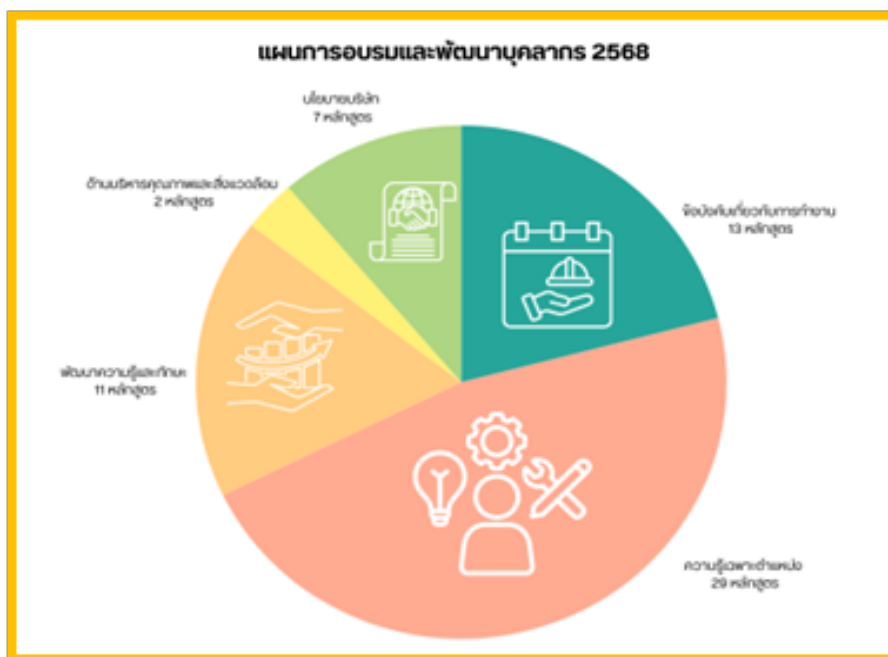
แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีการดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ ด้วยการจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมทั้งในส่วนของภาครัฐ และภาคเอกชน ตลอดจนดำเนินการจัดการอบรมภายในบริษัทเองจากผู้เชี่ยวชาญในโรงงาน เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานมีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน รวมถึงทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสมรรถนะของตำแหน่ง (Functional Competency) ตามระเบียบปฏิบัติงานภายใต้ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม โดยการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี 2568 ดังนี้

- (1) ขอบบังคับเกี่ยวกับการทำงาน 21%
- (2) ความรู้เฉพาะตำแหน่ง 47%
- (3) พัฒนาความรู้และทักษะ 18%
- (4) ด้านบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม 3%
- (5) หลักสูตรด้านจริยธรรมธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดี 11%



การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน อย่างเป็นธรรม	สัดส่วนพนักงานที่ได้รับค่าจ้าง ไม่น้อยกว่าค่าจ้างขั้นต่ำตาม กฎหมาย	2568: 100%	2571: รักษาในระดับที่ 100% อย่างต่อเนื่อง
• การฝึกอบรมและพัฒนา พนักงาน	ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน ต่อปี	2568: 13 ชั่วโมง/คน/ปี	2571: ไม่น้อยกว่า 20 ชั่วโมง/ คน/ปี
• การส่งเสริมความสัมพันธ์และ การมีส่วนร่วมของพนักงาน	ระดับความพึงพอใจของ พนักงาน	2568: อยู่ระหว่างการพัฒนา เก็บข้อมูล	2570: เริ่มจัดทำการสำรวจ และกำหนดค่าเป้าหมาย ภายในปี 2570
• แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว	การปฏิบัติตามกฎหมาย แรงงานที่เกี่ยวข้องกับแรงงาน ข้ามชาติ	2568: ไม่มีการจ้างแรงงานข้าม ชาติ	2569: ปฏิบัติตามกฎหมาย 100% (หากมีการจ้างใน อนาคต) ปีเป้าหมาย: 2569 เป็นต้นไป (และดำเนินการอย่างต่อเนื่อง)
• แรงงานเด็ก	จำนวนกรณีการจ้างแรงงาน เด็ก / ขอร้องเรียนด้านการ เลือกปฏิบัติ	2568: 0 ราย/กรณี	2569: 0 กรณีอย่างต่อเนื่อง
• ความปลอดภัยและอาชีว อนามัยในการทำงาน	จำนวนอุบัติเหตุจากการ ทำงาน	2568: อุบัติเหตุที่ทำให้หยุด งาน จำนวน 1 ครั้ง	2571: ลดจำนวนอุบัติเหตุให้ เป็น 0 กรณี
• การไม่เลือกปฏิบัติ	จำนวนข้อร้องเรียนด้านการ เลือกปฏิบัติ	2568: 0 กรณี	2571: 0 กรณีอย่างต่อเนื่อง

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

ในปี 2568 ซึ่งเป็นปีฐาน บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการตามแนวทางการบริหารจัดการพนักงานและแรงงานในประเด็นสำคัญต่าง ๆ โดย
ในด้านการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแผนการฝึกอบรมประจำปีอย่างต่อเนื่อง โดยมีสัดส่วนหลักสูตรฝึกอบรมแบ่ง
ตามประเภท ได้แก่ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ร้อยละ 21 ความรู้เฉพาะตำแหน่ง ร้อยละ 47 การพัฒนาความรู้และทักษะ ร้อยละ 18 ด้าน
บริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม ร้อยละ 3 และด้านจริยธรรมทางธุรกิจ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ร้อยละ
11

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการฝึกอบรมตามแผนประจำปี รวมทั้งสิ้น 55 หลักสูตร ครอบคลุมทั้งการฝึกอบรมภายในและ
ภายนอกองค์กร โดยมีทั้งหลักสูตรด้านการปฏิบัติงานเฉพาะทางและการพัฒนาทักษะในหลากหลายด้าน อาทิ หลักสูตรวิเคราะห์และแก้ไข
ปัญหาเอกสารการบันทึกบัญชีนำเข้า-ส่งออก หลักสูตรผู้รับผิดชอบด้านพลังงานสามัญสำหรับโรงงานควบคุม (ผขร.) หลักสูตรผู้ควบคุมรถยก
สินค้าขนาดไม่เกิน 10 ตัน ระดับ 1 หลักสูตรพัฒนาผู้ประกอบการฮาลาล หลักสูตร Induction Motor Repair and Maintenance และ
หลักสูตรด้านจริยธรรมธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น

สำหรับประเด็นอื่น ได้แก่ การจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน แรงงาน
ข้ามชาติ การไม่ใช้แรงงานเด็ก และความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนาและกำหนดระบบการบริหาร
จัดการ ตัวชี้วัด และเป้าหมาย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการติดตามและประเมินผลในปีถัดไป

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน



การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	251	241	215
พนักงานชาย (คน)	182	172	150
พนักงานหญิง (คน)	69	69	65

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	1
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	1
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	1	1	1
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	มี	มี	มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	92,440,198.95	97,253,808.19	89,063,577.50
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	60,644,037.54	62,950,705.18	52,796,396.22
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	31,796,161.41	34,303,103.01	36,267,181.28

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2566	2567	2568
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	16.00	10.70	13.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	230,903.38	298,848.69	295,934.95

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	1

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	N/A	33	29
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	N/A	25	24
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	N/A	8	5
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	N/A	13.69	12.81
	2566	2567	2568
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบของสินค้าและบริการแก่ลูกค้า/ผู้บริโภค, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า, การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า: มีแผนในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีมาตรฐานสูงขึ้น เพิ่มประสิทธิภาพการตอบสนองลูกค้าโดยใช้เทคโนโลยีเพื่อให้บริการที่รวดเร็วและแม่นยำ และแผนอบรมพนักงานให้มีทักษะในการบริการและแก้ไขปัญหาให้ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การรับฟังความคิดเห็นและความพึงพอใจของลูกค้า: จัดทำระบบการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การสำรวจออนไลน์ หรือการสัมภาษณ์ลูกค้า วางแผนวิเคราะห์ข้อมูลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อใช้ในการปรับปรุงผลิตภัณฑ์

การพัฒนาสินค้าและบริการตามความต้องการของลูกค้า: วิเคราะห์แนวโน้มตลาดและความต้องการของลูกค้าเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ วางแผนปรับปรุงผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกกลุ่มเป้าหมาย สร้างแผนพัฒนาสินค้าใหม่ๆ โดยใช้ข้อมูลจากลูกค้าและตลาดในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์

การสร้างความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า: เสริมสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า วางแผนสร้างโปรแกรมสิทธิพิเศษเพื่อรักษาลูกค้าประจำ ติดตามผลหลังการขาย

การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า: จัดทำและปรับปรุงนโยบายความเป็นส่วนตัวและการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ใช้ระบบการเก็บรักษาข้อมูลที่มีความปลอดภัย โดยใช้เทคโนโลยีมีการเข้ารหัสผู้ใช้งานข้อมูลเพื่อป้องกันการเข้าถึงที่ไม่ได้รับอนุญาต จัดทำกระบวนการและขั้นตอนที่ชัดเจนในการขอความยินยอมจากลูกค้าก่อนการเก็บข้อมูลส่วนบุคคล และเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า	จำนวนข้อร้องเรียนด้านคุณภาพสินค้า	2568: 0 กรณี	2571: 0 กรณีอย่างต่อเนื่อง
• การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบของสินค้าและบริการแก่ลูกค้า/ผู้บริโภค	สัดส่วนลูกค้าที่ได้รับข้อมูลสินค้าและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน	2568: 100%	2571: รักษาในระดับที่ 100%
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	จำนวนข้อร้องเรียนจากลูกค้า	2568: 0 กรณี	2571: 0 กรณีอย่างต่อเนื่อง
• การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า	จำนวนเหตุการณ์การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล	2568: 0 กรณี	2571: 0 กรณีอย่างต่อเนื่อง

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : ไม่มี

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการลูกค้า เพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายในการดำเนินงานในระยะถัดไป โดยปีดังกล่าวจึงถือเป็นปีฐาน (Baseline) สำหรับการติดตามและประเมินผลในอนาคต

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ, การศึกษา, ศาสนาและวัฒนธรรม, ป่าไม้และทรัพยากรธรรมชาติ

สนับสนุนการศึกษาในชุมชน: บริษัทมีแผนในการสนับสนุนการศึกษาหรือจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้กับเด็กเยาวชนในพื้นที่

การพัฒนาสิ่งแวดล้อมในชุมชน: บริษัทได้ร่วมมือกับชุมชนในการจัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อม โดยบริจาคกล้าไม้ที่เพาะพันธุ์เองจากป่าเศรษฐกิจ และมีพนักงานและสมาชิกในชุมชนร่วมกันทำกิจกรรมนี้

การพัฒนาทักษะอาชีพให้กับสมาชิกในชุมชน: บริษัทมีแผนในการรับพนักงานหรือแรงงานจากบุคคลในชุมชน หรือพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งช่วยเพิ่มโอกาสในการมีงานทำและพัฒนาคุณภาพชีวิต

การส่งเสริมวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น: บริษัทได้สนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมทางวัฒนธรรมและประเพณีของชุมชน เช่น การจัดงานประเพณีท้องถิ่น เช่น งานสงกรานต์, งานลอยกระทง, หรือการจัดการแสดงศิลปะและวัฒนธรรมท้องถิ่น เพื่อรักษาและส่งเสริมคุณค่าทางวัฒนธรรมของพื้นที่ โดยการสนับสนุนทรัพยากรและกิจกรรมที่ช่วยให้คนในชุมชนได้มีโอกาสเข้าร่วมและแสดงออกถึงอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรม

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทฯ ได้สรรหาพนักงานมาปฏิบัติงานในโรงงาน โดยเน้นคัดเลือกจากคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี โดยเฉพาะบริเวณชุมชนโดยรอบโรงงาน มีพนักงานที่เป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรีคิดเป็นอัตราร้อยละ 80 โดยในปี 2569 จะดำเนินการสรรหาพนักงานในพื้นที่เพื่อปฏิบัติงานในโรงงานให้เป็นไปตามเป้าหมายต่อไป

ข้อมูลเหตุการณ์เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

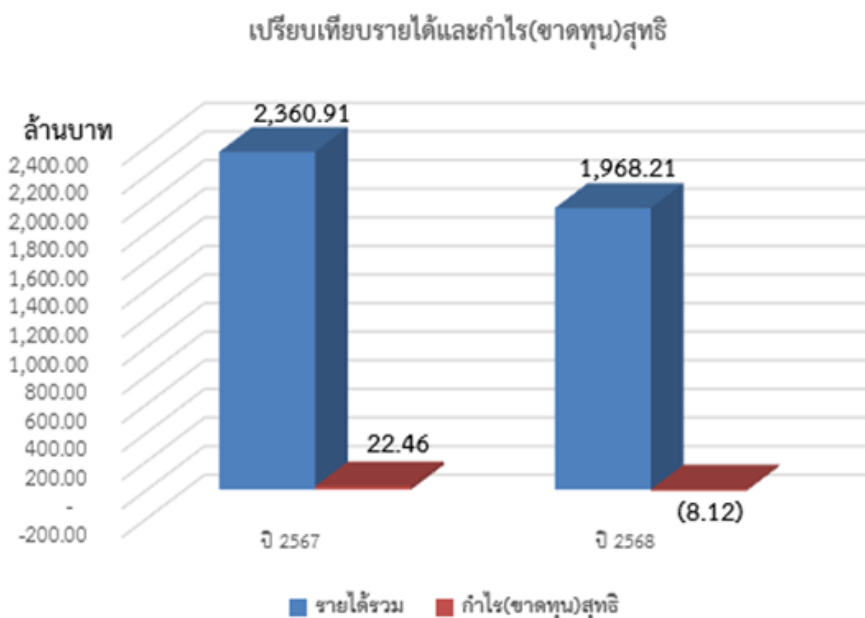
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานในปี 2568 โดยมีรายได้ทั้งสิ้น 1,968.21 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 392.70 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 16.63 และมีขาดทุนสุทธิทั้งสิ้น 8.12 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.008 บาทกำไรสุทธิลดลงจากปีก่อน 30.58 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 136.15 เนื่องจากสถานการณ์เอทานอลมีการแข่งขันสูงทำให้ราคาจำหน่ายลดลง

รูปภาพรวมของการดำเนินงาน



ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2568 ทั้งสิ้น 1,968.21 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 392.70 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 16.63 เนื่องจาก

- รายได้จากการขายลดลง 312.04 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 13.79 ซึ่งลดลงจากธุรกิจเอทานอลร้อยละ 15.18 เนื่องจากราคาจำหน่ายเอทานอลโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 36.13
- ในปี 2567 มีรายได้ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้ 70.91 ล้านบาทและ
- รายได้อื่นลดลง 9.75 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 34.87 เนื่องจากรายได้จากการจำหน่ายกากมันเส้นลดลง

รายละเอียด	ปี 2568		ปี 2567		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	1,950.00	99.07	2,262.04	95.81	(312.04)	(13.79)
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้	-	-	70.91	3.01	(70.91)	(100.00)
รายได้อื่น	18.21	0.93	27.96	1.18	(9.75)	(34.87)
รวมรายได้ทั้งสิ้น	1,968.21	100.00	2,360.91	100.00	(392.70)	(16.63)

ค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในปี 2568 ทั้งสิ้น 1,976.33 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 362.12 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.49 เนื่องจาก

- ต้นทุนขายลดลง 232.85 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.36 เนื่องจากต้นทุนผลิตเอทานอลลดลง

2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง 39.29 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 26.99 เนื่องจากค่าใช้จ่ายโรงงานที่โอนมาเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารจากการหยุดผลิตชั่วคราวลดลง
3. ในปี 2567 เกิดเหตุการณ์ลูกไหม้มันเส้นซึ่งเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลที่จัดเก็บไว้ในโกดังสินค้ามีมูลค่าความเสียหายในปี 2567 จำนวน 74.33 ล้านบาท
4. ต้นทุนทางการเงินลดลง 7.62 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.06 เนื่องจากจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และ
5. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง 8.03 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 122.97

รายละเอียด	ปี 2568		ปี 2567		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	%
ต้นทุนขาย	1,816.01	93.13	2,048.86	90.58	(232.85)	(11.36)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	106.28	5.45	145.57	6.43	(39.29)	(26.99)
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้	-	-	74.33	3.29	(74.33)	(100.00)
ต้นทุนทางการเงิน	55.54	2.85	63.16	2.79	(7.62)	(12.06)
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1.50)	(0.08)	6.53	0.29	(8.03)	(122.97)
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	1,976.33	101.35	2,338.45	103.38	(362.12)	(15.49)

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นในปี 2568 ทั้งสิ้น 133.99 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 6.87 ของรายได้จากการขาย ลดลงจากปีก่อนเนื่องจากราคาจำหน่ายเอทานอลโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 36.13

รายละเอียด	ปี 2568		ปี 2567	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	1,950.00	100.00	2,262.04	100.00
หัก ต้นทุนขาย	1,816.01	93.13	2,048.86	90.58
กำไรขั้นต้น	133.99	6.87	213.18	9.42

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิในปี 2568 ทั้งสิ้น 8.12 ล้านบาทกำไรสุทธิลดลงจากปีก่อน 30.58 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 136.15 หรือมีขาดทุนสุทธิหุ้นละ 0.008 บาท กำไรสุทธิลดลงจากปีก่อนหุ้นละ 0.030 บาทคิดเป็นร้อยละ 136.36 ตามเหตุผลที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

รายละเอียด	หน่วยวัด	ปี 2568	ปี 2567	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	คิดเป็นร้อยละ (%)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	ล้านบาท	(8.12)	22.46	(30.58)	(136.15)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	(0.008)	0.022	(0.030)	(136.36)
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					

งบฐานะการเงิน

สินทรัพย์ : บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 2,875.54 ล้านบาท ลดลงจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 25.14 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.87 ประกอบไปด้วย

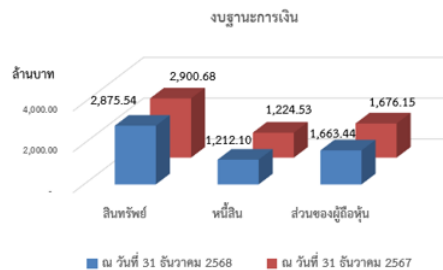
1. สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 122.23 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.84 ซึ่งประกอบด้วย (ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 9.47 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 24.69 (ข) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 5.67 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.62 (ค) สินค้าคงเหลือซึ่งส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปลดลง 23.40 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.04 (ง) เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าเพิ่มขึ้น 143.94 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 142.37 และ (จ) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 5.49 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 53.51

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 147.37 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 5.99 ซึ่งประกอบด้วย (ก) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนลดลง 0.04 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 1.29 (ข) สินทรัพย์ชีวภาพไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 3.91 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 17.05 (ค) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 156.53 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 6.54 (ง) สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 1.88 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.61 และ (จ) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 3.41 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 16.10

หนี้สิน : บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 1,212.10 ล้านบาท ลดลงจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 12.43 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 1.02 เนื่องจาก (ก) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินซึ่งส่วนใหญ่นำมาใช้ซื้อวัตถุดิบและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 67.67 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.21 (ข) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าวัตถุดิบเพิ่มขึ้น 16.30 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 40.36 (ค) เงินกู้ยืมระยะยาวลดลง 99.87 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 49.99 และ (ง) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 3.47 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.57

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 1,663.44 ล้านบาท ลดลงจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 12.71 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 0.76 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเป็นหุ้นละ 1.66 บาทลดลงจากวันสิ้นปี 2567 หุ้นละ 0.02 บาทเนื่องจากมีขาดทุนสุทธิตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

รายละเอียด	หน่วยวัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	คิดเป็นร้อยละ (%)
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	2,875.54	2,900.68	(25.14)	(0.87)
หนี้สินรวม	ล้านบาท	1,212.10	1,224.53	(12.43)	(1.02)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	ล้านบาท	1,663.44	1,676.15	(12.71)	(0.76)
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	1.66	1.68	(0.02)	(1.19)
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					



กระแสเงินสด

1. บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2568ทั้งสิ้น 54.90ล้านบาท ประกอบด้วย(ก) มีขาดทุนก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 9.62ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคา 219.69 ล้านบาท (ค)สินทรัพย์ดำเนินงานอันได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สิ้นค้าคงเหลือ เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 113.58 ล้านบาท (ง)หนี้สินดำเนินงานอันได้แก่ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 14.53ล้านบาท (จ) รับผิดชอบต่อเบี้ย 0.11 ล้านบาท (ฉ) จ่ายดอกเบี้ย 56.19 ล้านบาท และ (ช) จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล 0.04 ล้านบาท
2. บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2568ทั้งสิ้น 25.35ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน 0.50 ล้านบาท (ข) ต้นทุนการปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ 3.97ล้านบาท และ (ค) ซื้อทรัพย์สิน 20.88ล้านบาท
3. บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาในปี 2568ทั้งสิ้น 39.02 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 67.67 ล้านบาท (ข) จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 100.00 ล้านบาท และ (ค) จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 6.69 ล้านบาท

รายละเอียด	หน่วยวัด	ปี 2568	ปี 2567
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	ล้านบาท	54.90	219.71
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	ล้านบาท	(25.35)	(45.90)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	ล้านบาท	(39.02)	(182.59)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	ล้านบาท	(9.47)	(8.78)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	ล้านบาท	38.35	47.13
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	ล้านบาท	28.88	38.35

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

1. บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO)และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO)ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 0.48 เท่าและ 0.13 เท่าตามลำดับ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำแต่บริษัทฯ ยังมีสินค้าคงเหลือที่จะสามารถขายและเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ง่าย กอปรกับลูกหนี้การค้าเป็นบริษัทที่น่ามีขนาดใหญ่มากที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง อีกทั้งยังมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION)และวงเงินสินเชื่อที่จะใช้ในการดำเนินงานได้อย่างเพียงพอโดยได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินด้วยดีตลอดมา
2. บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RETIO) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 0.73:1เท่า
3. บริษัทฯ มีวงจรเงินสด (CASH CYCLE) ในปี 2568จำนวน 32.58 วัน เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 1.35 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้โดยเฉลี่ย 23.07 วัน ลดลงจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 0.89 วัน มีระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปโดยเฉลี่ย 15.50 วัน เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 2.18 วัน และมีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าโดยเฉลี่ย 5.99 วัน ลดลงจากวันสิ้นปี 2567 จำนวน 0.06 วัน

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามเงื่อนไขในสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง ดังนี้

1. บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน D/E(DEBT TO EQUITY RATIO)ไม่เกินกว่า 2.50 เท่า และ DSCR(DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.10 เท่า จนกว่าสัญญากู้ยืมเงินจะสิ้นสุดลง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามข้อผูกพันในสัญญากู้ยืมเงินที่ทำไว้
2. บริษัทฯ ลานนาวิซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่จะต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงิน ซึ่งลานนายังไม่มีนโยบายลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใด
3. บริษัทฯ จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วน D/Eและ DSCR, การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของลานนาในบริษัทฯ เป็นต้น เว้นแต่จะได้รับการผ่อนผันจากเจ้าหนี้ผู้ให้กู้ยืมดังกล่าว

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี
เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

คาดการณ์ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2569 มีแนวโน้มทรงตัวเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความชัดเจนของนโยบายภาครัฐในการส่งเสริมการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอลล์ E20 เป็นน้ำมันเบนซินพื้นฐานเพื่อเพิ่มความต้องการใช้เอทานอลให้มากขึ้น ในขณะที่คาดการณ์ปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลฤดูกาลผลิต 2568/69 จะใกล้เคียงหรือสูงขึ้นเล็กน้อยเทียบกับฤดูกาลผลิตที่ผ่านมา เนื่องจากน้ำฝนมีปริมาณมากขึ้นและการกระจายตัวดีกว่าปีก่อนหน้า ดังนั้น บริษัทฯจึงวางแผนการใช้งากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตเอทานอลปี 2569 เพื่อให้มีต้นทุนที่สามารถแข่งขันได้

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	47.13	38.35	28.88
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (ล้านบาท)	178.87	122.68	128.35
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (ล้านบาท)	217.49	166.70	143.30
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	1.09	1.11	1.13
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน อื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.09	1.11	1.13
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	43.27	110.25	259.66
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อ สินทรัพย์ (ล้านบาท)	35.01	101.10	245.04
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	8.26	9.15	14.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (ล้านบาท)	487.85	439.09	561.32
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด ในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.50
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน อื่น (ล้านบาท)	0.82	0.82	0.58

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ทางการเงินไม่ หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	0.82	0.82	0.58
สินทรัพย์ชีวภาพ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	18.97	22.93	26.84
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ (ล้านบาท)	0.00	3.09	3.05
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (ล้านบาท)	2,538.25	2,394.83	2,238.30
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (ล้านบาท)	20.49	19.56	21.44
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ล้านบาท)	1.74	3.07	3.53
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.74	3.07	3.53
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ล้านบาท)	23.82	17.29	19.98
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	2,604.09	2,461.59	2,314.22
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	3,091.94	2,900.68	2,875.54
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะ สั้นจากสถาบันการเงิน (ล้านบาท)	984.59	938.49	1,006.16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (ล้านบาท)	69.16	40.39	56.69
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	128.64	99.88	99.92
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	128.64	99.88	99.92

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	0.00	0.02	0.03
เงินมัดจำ (ล้านบาท)	0.00	0.02	0.03
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	6.10	4.33	5.70
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - หมุนเวียน (ล้านบาท)	0.12	0.68	4.44
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	22.16	12.32	8.03
รวมหนี้สินหมุนเวียน (ล้านบาท)	1,210.77	1,096.11	1,180.97
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	199.79	99.92	0.00
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	199.79	99.92	0.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	16.49	16.71	17.36
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	11.20	11.79	13.77
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	227.48	128.42	31.13
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	1,438.25	1,224.53	1,212.10
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (ล้านบาท)	188.79	188.79	188.79
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (ล้านบาท)	188.79	188.79	188.79
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ล้านบาท)	464.34	486.80	474.09
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (ล้านบาท)	292.00	292.00	292.00
สำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	100.00	100.00	100.00
สำรองอื่น ๆ (ล้านบาท)	192.00	192.00	192.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้จัดสรร (ล้านบาท)	172.34	194.80	182.09
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	0.56	0.56	0.56
ส่วนของทุนที่เกิดจากรายการ จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ล้านบาท)	0.56	0.56	0.56
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	1,653.69	1,676.15	1,663.44
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	1,653.69	1,676.15	1,663.44
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	3,091.94	2,900.68	2,875.54

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (ล้านบาท)	2,644.78	2,262.04	1,950.00
รายได้จากการขาย (ล้านบาท)	2,644.78	2,262.04	1,950.00
รายได้อื่น (ล้านบาท)	34.39	98.87	18.21
รวมรายได้ (ล้านบาท)	2,679.17	2,360.91	1,968.21
ต้นทุน (ล้านบาท)	2,414.48	2,048.86	1,816.01
ต้นทุนขาย (ล้านบาท)	2,414.48	2,048.86	1,816.01
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ล้านบาท)	158.55	145.57	106.28
ค่าใช้จ่ายในการขาย (ล้านบาท)	29.53	15.84	23.17
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ล้านบาท)	129.02	129.73	83.11
ค่าใช้จ่ายอื่น (ล้านบาท)	0.00	74.33	0.00
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	2,573.03	2,268.76	1,922.29
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	106.14	92.15	45.92
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	68.13	63.16	55.54
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	(7.73)	(6.53)	1.50

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (ล้านบาท)	30.28	22.46	(8.12)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (ล้านบาท)	30.28	22.46	(8.12)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด / กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (ล้านบาท)	30.28	22.46	(8.12)
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	0.00	0.00	(5.74)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (ล้านบาท)	0.00	0.00	1.15
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (ล้านบาท)	30.28	22.46	(12.71)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	30.28	22.46	(8.12)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	30.28	22.46	(12.71)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (ล้านบาท)	0.03000	0.02000	(0.00800)
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	291.46	278.97	226.76

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	71.75	67.60	27.71
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (ล้านบาท)	30.28	22.46	(8.12)

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และ/หรือ ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	38.01	28.99	(9.62)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	184.03	186.61	180.72
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (ล้านบาท)	0.00	17.86	(17.86)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน (ล้านบาท)	0.00	(0.03)	(0.02)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (ล้านบาท)	0.00	(0.04)	0.03
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	(1.29)	(0.21)	(0.11)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	(1.29)	(0.21)	(0.11)
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	69.53	63.44	55.63
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	1.29	1.30	1.30
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (ล้านบาท)	291.57	297.92	210.07
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	6.76	56.20	(5.68)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(65.63)	32.93	41.26
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	519.61	(66.94)	(149.16)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	(9.95)	(28.53)	18.30
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	(1.33)	(0.14)	(1.31)
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	15.51	(8.99)	(2.46)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	756.54	282.45	111.02
รับดอกเบี้ย (ล้านบาท)	1.29	0.21	0.11
จ่ายดอกเบี้ย (ล้านบาท)	(66.97)	(62.92)	(56.19)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	0.00	(0.03)	(0.04)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (ล้านบาท)	690.86	219.71	54.90
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	(90.65)	(41.42)	(20.88)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	(90.27)	(40.90)	(18.36)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ล้านบาท)	(0.38)	(0.52)	(2.52)
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	0.00	0.00	(0.50)
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (ล้านบาท)	(3.80)	(4.48)	(3.97)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (ล้านบาท)	(94.45)	(45.90)	(25.35)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	(319.96)	(46.25)	67.67
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม (ล้านบาท)	(244.00)	(128.81)	(100.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	(244.00)	(128.81)	(100.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว - สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	(244.00)	(128.81)	(100.00)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา เช่า (ล้านบาท)	(7.26)	(7.53)	(6.69)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (ล้านบาท)	(571.22)	(182.59)	(39.02)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (ล้านบาท)	25.19	(8.78)	(9.47)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (ล้านบาท)	21.94	47.13	38.35
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (ล้านบาท)	47.13	38.35	28.88

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.40	0.40	0.48
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.19	0.15	0.13
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.48	0.19	0.05
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	14.82	15.03	15.60
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	24.30	23.96	23.07

	2566	2567	2568
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	50.45	27.03	23.22
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	7.14	13.32	15.50
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	13.07	10.67	11.72
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	27.53	33.75	30.73
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	47.09	59.49	60.12
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	7.65	6.05	5.99
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	23.79	31.23	32.58
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	8.71	9.42	6.87
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	2.71	2.99	1.42
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	1.28	1.18	0.93
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	962.95	325.02	198.21
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	1.13	0.95	-0.41
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	1.85	1.35	-0.49
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.87	0.73	0.73

	2566	2567	2568
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	11.06	4.57	1.96
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	4.58	4.16	4.98
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	2.26	1.66	0.94
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	0.90	0.75	-0.28
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	8.30	8.48	7.45
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.80	0.79	0.68

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : ดินแดง
เขต/อำเภอ : ดินแดง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 1875 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34 - 37 ถนนพระราม
ที่ 4
แขวง/ตำบล : แขวงลุมพินี
เขต/อำเภอ : เขตปทุมวัน
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10330
โทรศัพท์ : +66 2264 9090
โทรสาร : +66 2264 0789-90
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย สำราญ แดงฉ่ำ
เลขที่ใบอนุญาต : 8021
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว ณัฐธิดา พงษ์พินิจปิฎก
เลขที่ใบอนุญาต : 7362
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย สมศักดิ์ จิรฐิตอำไพวงศ์
เลขที่ใบอนุญาต : 8874

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : มี

รายละเอียดข้อพิพาททางกฎหมาย

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
2554	<p>ข้อคดี</p> <p>ผิดสัญญาซื้อขาย</p> <p>จำเลย</p> <p>บริษัท พี เอส ท็อป โปรดักส์ จำกัด</p>	
	<p>ข้อพิพาทที่ 1</p> <p><u>ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ</u></p> <p>วันที่เริ่มต้น : ก.ย. 2554</p> <p>วันที่คาดว่าจะสิ้นสุด : ธ.ค. 2569</p> <p><u>อธิบายข้อพิพาท</u></p> <p>ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้น โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งโดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่บริษัทจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น</p> <p><u>ผลพิจารณาข้อพิพาท / ความคืบหน้าของข้อพิพาท</u></p>	อยู่ระหว่างดำเนินการ

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
	<p>-เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯได้ยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้พิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากบริษัท ดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่เป็น ผู้มีหนี้สินล้นพ้นตัว ซึ่งบริษัทฯได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไว้แล้ว</p> <p>-เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทฯได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้ อายัดไว้ให้กับบริษัทฯแต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทฯจึงได้ ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดี ต่อ มาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียก ร้อง ศาลชั้นต้นได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าวและได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจาก คดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่ง โดยเมื่อ วันที่ 11 ตุลาคม 2567 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามคำสั่งศาลชั้นต้น ยก คำร้องของลูกหนี้ดังกล่าว ต่อมา เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2568 ลูกหนี้ดังกล่าวได้ยื่น ฎีกาพร้อมขออนุญาตฎีกา ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา</p> <p><u>อธิบายเพิ่มเติม</u></p> <p>อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าซื้อพันธบัตรจ่าย ล่วงหน้าที่จ่ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว</p>	

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและยึดมั่นในจริยธรรมทางธุรกิจ เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยการมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่ากิจการ สร้างความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อให้มีการดำเนินงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้มีมติอนุมัติ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ตามที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเสนอ อ้างอิงจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG CODE) ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกระดับยึดถือเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงาน

“นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ครอบคลุมโครงสร้างและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทฯ การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ การกำกับดูแลริษัทย่อย (ถ้ามี) รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานในเรื่องการดูแลผู้ถือหุ้น สิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ การควบคุมและบริหารความเสี่ยง การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จริยธรรมทางธุรกิจ การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว อันเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้เกิดการดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาทบทวน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” เป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดและครอบคลุมตามหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG CODE) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร นำไปปรับใช้ตามความเหมาะสมและเป็นแนวทางในการปฏิบัติควบคู่ไปกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวดหลัก ดังนี้

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : <http://www.thaiaagroenergy.com/web/cg.php?lang=TH>

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสมและอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเป็นสิ่งที่จำเป็นต่อประสิทธิภาพการทำงาน บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถ ประสบการณ์ พร้อมอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนั้นเพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และเพื่อประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกำกับดูแลและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ ไว้ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ จึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์การทำงานประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดตัวบุคคลที่เหมาะสมเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
- (2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
 - (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (ค) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- (3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้
- (4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
- (5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงแค่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- (6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีความสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) โดยจะต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการตลาดทุน

การแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน(กสต.) เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณาก่อนรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย ผลการดำเนินงานของบริษัทและเทียบเคียงได้กับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเหมาะสมตามหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมเพิ่มเติมตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น โดยประเภทคำตอบแทนกรรมการประกอบด้วยคำตอบแทนประจำเดือน ค่าเบี้ยประชุมและเงินรางวัล สำหรับคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกำหนดในรูปแบบเงินเดือน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และโบนัส ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีตามบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและปรับค่าจ้างประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารพร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเห็นชอบ ทั้งนี้ คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนแล้วจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ บริษัทฯ ได้เปิดเผยคำตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้หัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการ”

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม ให้ความเห็นต่อทิศทาง กลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

การพัฒนากรรมการ

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดการฝึกอบรมภายในองค์กรและการเข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอหลักสูตรที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาองค์กรต่อไป สำหรับการพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการมีนโยบายและแผนการพัฒนาผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้พร้อมในการทำงานและสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน และแผนการขยายงานของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

แผนการสืบทอดงานและการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

(1) คณะกรรมการต้องดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม

(2) บริษัทฯ มีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

(3) บริษัทฯ มีการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

(ก) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมและอำนวยความสะดวก ให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Thai Institute of Directors Association (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

(ข) บริษัทฯ ส่งเสริมการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงาน (เช่น เลขานุการบริษัทฯ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเจ้าหน้าที่บัญชี เป็นต้น) อย่างต่อเนื่อง โดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้และเทคนิคใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี ละหนึ่งครั้ง โดยปรับเปลี่ยนหัวข้อประเมินให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในแต่ละปีซึ่งประกอบด้วยสี่หัวข้อใหญ่คือ โครงสร้างของคณะกรรมการ การกำหนดกลยุทธ์และทิศทางบริษัทฯ การติดตามและประเมินผลงานฝ่ายจัดการ และความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยไม่ได้มุ่งที่จะประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้ใดผู้หนึ่งเป็นรายบุคคล โดยแบบประเมินผลดังกล่าวได้กำหนดให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงด้วย โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(ก) เพื่อช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา

(ข) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ ทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้

อย่างชัดเจน

(ค) เพื่อช่วยในการปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ

(ง) คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการ ทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

ช่วงคะแนนและเกณฑ์ประเมิน

(1) ร้อยละ 90 ขึ้นไป ดีเยี่ยม

(2) ร้อยละ 70 ขึ้นไป ดีมาก

(3) ร้อยละ 50 ขึ้นไป พอใช้

(4) น้อยกว่าร้อยละ 50 ควรปรับปรุง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ตูเลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เป็นประจำทุกปี

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ เป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ให้สอดคล้องกับสภาวะทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและสนับสนุนให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์และบริการ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวชี้วัดและการตั้งค่าเป้าหมายองค์กร (Key Performance Indicator : KPI) และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้บรรลุตามเป้าหมายและแผนงานตามที่กำหนดไว้

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน มีการจัดการความเสี่ยงของบริษัทในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานและติดตามผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอและเชื่อถือได้ไปยังหน่วยงานภายในและภายนอก รวมทั้งติดตามและประเมินผลเพื่อให้การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกิดประสิทธิผลสูงสุด ตลอดจนสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้หัวข้อ “การควบคุมภายใน”

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและน่าเชื่อถือ จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ดำเนินการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบาย กรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ รวมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยงในระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้ บริษัทฯ มีการประชุมด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เพื่อไม่ให้เกิดการทำรายการที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ นอกจากนี้ยังได้รวบรวมข้อมูลรายการต่างๆ จัดทำไว้เป็นหลักฐานข้อมูลสำหรับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาการทำธุรกรรมของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ”

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบปฏิบัติ โดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้

บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งสามารถส่งทางไปรษณีย์ หรือทาง E-Mail Address : kittirat.p@thaiaagroenergy.com ได้โดยตรงโดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง เพื่อพิจารณาหามาตรการป้องกันและพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุผลของเรื่องเป็น กรณีฯ ไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 พร้อมนโยบายด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ คำนึงถึงปัจจัยด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” และ “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน กฎหมายการจ้างงาน กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการแข่งขันทางการค้า หรือ กฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมและได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชนและสังคม

เสีย

ผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดและสิทธิที่ตนเองสมควรได้รับ ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ การเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี เรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจ่ายเงินปันผล การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติไว้ ดังต่อไปนี้

(1) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินของบริษัทฯ ในแต่ละปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจจะจ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ การชำระคืนเงินกู้และหรือหนี้สินที่คั่งค้าง และการขยายลงทุนเพิ่มเติมหรือการขยายงานของบริษัทฯ ในอนาคต

(2) สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร

บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล รวมทั้งละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปทราบ ผ่านช่องทางที่กฎหมายกำหนดและช่องทาง SetLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนข้อมูลอื่นๆ นั้นได้เปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่ายและสะดวก

บริษัทฯ มีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ใช้ข้อมูลทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนทั่วไป ทุกไตรมาส อย่างสม่ำเสมอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ สอบถามประเด็นต่างๆ มายังบริษัทฯ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจและเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับนักวิเคราะห์ นักลงทุนและผู้ถือหุ้น

(3) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน

บริษัทฯ มีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่ โดยละเว้นการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการจัดและดำเนินการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ไม่กำหนดวิธีการหรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือสิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้ใช้สิทธิของตนอย่างเสมอภาค ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ

- คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้เลขานุการบริษัทฯ ให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นที่ชัดเจน มีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบแยกเป็นรายวาระ ระบุไว้อย่างครบถ้วนในหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งกำหนดสถานที่จัดประชุมให้มีความสะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

- คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมได้ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง โดยมีมติของที่ประชุมในเรื่องทั่วไปจะถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน เช่น การรับรองงบการเงินประจำปี การแต่งตั้งกรรมการ การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น สำหรับมติพิเศษในเรื่องสำคัญที่อาจกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน เช่น การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง การเพิ่ม/ลดทุน การซื้อขายทรัพย์สินที่มีรายการขนาดใหญ่ เป็นต้น

- คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการลงคะแนนเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียงลงมติในแต่ละวาระ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส โดยนับคะแนนแยกตามวาระ และในวาระเลือกตั้งกรรมการนั้น ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล คณะกรรมการบริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี โดยนำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจนในแต่ละคณะ โดยพิจารณาจากหน้าที่ ความรับผิดชอบ รายได้และกำไรของบริษัท รวมถึงจำนวนกรรมการ ตลอดจนเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกัน ที่มีขนาดเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

- ก่อนการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถาม และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมในเรื่องเกี่ยวกับบริษัทฯ หรือวาระที่พิจารณา โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม สำหรับการตอบข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็น

- คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ ก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 ซึ่งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLINK) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

- บริษัทฯ เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมทั้งหนังสือมอบอำนาจแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2568 เป็นการล่วงหน้า 28 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งมีโอกาสมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นๆ เข้าร่วมการประชุมแทนในกรณีที่ตนไม่สามารถมาด้วยตนเองได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัทฯ ในระหว่างวันที่ 26 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 18 เมษายน 2568 ผ่านทางช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดและแจ้งไว้อย่างชัดเจนและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทแต่อย่างใด

- บริษัทฯ จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นชาวไทย และฉบับแปล

ภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศ โดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ ผู้ถือหุ้นของบริษัททางไปรษณีย์ลงทะเบียน วันที่ 2 เมษายน 2568 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน หนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมในแต่ละวาระ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว เอกสารและหลักฐานประกอบการลงทะเบียน หนังสือมอบอำนาจ ตลอดจนวิธีการมอบฉันทะ โดยบริษัทได้ประกาศหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 ซึ่งติดต่อกันมากกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม

- บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโด้เทคโนโลยีสามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้ โดยผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโด้เทคโนโลยีที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาใบมอบฉันทะที่มีลายเซ็นของกรรมการอิสระผู้รับมอบ กลับไปให้ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 ตั้งแต่เวลา 15.00 น. ถึง 15.57 น. ณ ห้องแกรนด์บอลรูม ชั้น 3 โรงแรม ดิ โอกระ เพรสทีจ กรุงเทพฯ เลขที่ 57 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งสถานที่ประชุมตั้งอยู่ในทำเลที่สะดวกต่อการเดินทางเข้าร่วมประชุมด้วยระบบขนส่งสาธารณะ และเวลาในการประชุมมีความเหมาะสม มีผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและรับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 104 ราย คิดเป็นหุ้นทั้งหมด 629,107,985 หุ้น หรือร้อยละ 62.9108 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และไม่มีมีการเพิ่มวาระในที่ประชุมสำหรับระเบียบวาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ไม่มีผู้ถือหุ้นใดเสนอระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้า

- บริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนเวลาประชุม ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุม โดยใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเพื่อความถูกต้อง รวดเร็วและแม่นยำ พร้อมทั้งได้จัดเตรียมบุคลากร เครื่องถ่ายเอกสารและอาคารแสดมภ์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ

- บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน กรณีมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ให้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะนั้นมาให้กับบริษัทฯ ก่อนล่วงหน้า ในการนี้บริษัทฯ ได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ ได้แก่ นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม และ นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทฯ ได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว

- ประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่างๆ ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 โดยมีกรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 จำนวน 9 คน จากจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 9 คน (คิดเป็นร้อยละ 100)

- ประธานกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ โดยการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม

- เลขานุการบริษัทแจ้งองค์ประชุม จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน วิธีนับคะแนน และการประมวลผลด้วยระบบบาร์โค้ด โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระ

- บริษัทฯ ใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ และการนับคะแนนเสียงจะนับเมื่อสิ้นสุดวาระนั้น สำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนเป็นรายบุคคล

- บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท พีทีที ดิจิตอล โซลูชั่น จำกัด มาให้บริการและควบคุมดูแลการประเมินผลการตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระ โดยมีนางสุภาพร พวงสุวรรณ เจ้าหน้าที่บริษัทฯ เป็นผู้กำกับและควบคุมดูแลการเก็บรวบรวมบัตรลงคะแนนที่มีรหัส BARCODE ไปตรวจนับและสรุปผลการลงคะแนนในแต่ละวาระแล้วขึ้นบนจอภาพใหญ่ในห้องประชุมเพื่อแจ้งผลการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ท่านผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมได้รับทราบ ทั้งนี้ ประธานในที่ประชุมจะขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงลงคะแนนในบัตรลงคะแนน พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะรวบรวมบัตรลงคะแนนและบันทึกคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียง และเจ้าหน้าที่จะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

- ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่างๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลาสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม

- ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อให้การประชุม

เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อย ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนน โดยมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย โดยไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านหรือไม่เห็นด้วยกับมติดังกล่าว

- บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติได้ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้ผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

ภายหลังการประชุม

- เลขานุการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันทำการถัดไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีระบบจัดเก็บบัตรลงคะแนนเสียงอย่างดีที่ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- เลขานุการบริษัท จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีการบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งสาเหตุการลา คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นประธานที่ประชุมและจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2568 (ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม) พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป พร้อมทั้งดำเนินการนำส่งต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จึงได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- ปัจจุบันบริษัทฯ มีหุ้นสามัญประเภทเดียว ดังนั้น สิทธิในการออกเสียงจึงเป็นไปตามสิทธิของหุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอชื่อบุคคล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งแจ้งผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SetLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยล่วงหน้า 3 เดือน รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมล่วงหน้าผ่านทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ อีเมล โทรสาร เป็นต้น

- บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งกำหนดขั้นตอนแนวทางการพิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ และต้องเป็นผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในปีนั้น

สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 บริษัทฯ ได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

www.thaiaagroenergy.com ภายใต้หัวข้อ “การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2568” ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2567 ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและไม่มีการเสนอชื่อบุคคลแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ และไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าภายในวันที่ 18 เมษายน 2568 แต่อย่างใด ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

- เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 และข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2568 ก่อนการประชุมล่วงหน้า 28 วัน และส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ก่อนวันประชุม 21 วัน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม 14 วัน

- บริษัทฯ ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ได้ด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนได้ ซึ่งบริษัทฯ ส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และเสนอชื่อกรรมการอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้เสียในการประชุม เป็นทางเลือกสำหรับผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมด้วยตนเองผู้ถือหุ้นสามารถเลือกให้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. หรือแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณี ผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คสท.เดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

www.thaiaagroenergy.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมอาคารแสดมบ์ไว้บริการเพื่ออำนวยความสะดวก

แก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

- เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ที่ประชุมทราบชัดเจนถึงกฎเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงที่ใช้ในการประชุม โดยประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระ นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งจัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

- ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 9 คน จากจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด 9 คน (คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด) โดยกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกสายงาน คณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงผู้บริหารทุกคนที่มีความรับผิดชอบในส่วนงานต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลการดำเนินงาน และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีข้อสงสัยในประเด็นต่างๆ สอบถามข้อมูล รวมทั้งการเสนอแนะอย่างเสรีโดยไม่มีการจำกัดเวลา ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้อย่างเสรี

- คณะกรรมการบริษัท กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 30 วัน หลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อรับทราบเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกเดือน นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้บรรจุอยู่ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ในปี 2568 ไม่ปรากฏว่ามีการกระทำความผิดของกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทฯเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2568 ไว้ในเอกสารแนบ 1

- บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบทลงโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อเลขานุการบริษัทรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยประกาศไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 14 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำรายงานสรุปการทำธุรกรรม ตลอดจนรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

- เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดแบบฟอร์มและขั้นตอนรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ โดยฝ่ายตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าว และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณารายการดังกล่าวว่าได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น(แล้วแต่กรณี) พิจารณานอมนิติการเข้าทำรายการโดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนในการนอมนิตรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมกับบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระแล้วแต่กรณี พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด รวมทั้งเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน” ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน และไม่มีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นใด

พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานในฐานะทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนความสำเร็จขององค์กร โดยมุ่งเน้นการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นระบบ ควบคู่กับการส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงานเพื่อสร้างความผูกพันและความยั่งยืน บริษัทฯ ปฏิบัติต่อนักงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ โดยเชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของทั้งบุคคลและองค์กร ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพผ่านการฝึกอบรม การพัฒนาทักษะ และการวางแผนความก้าวหน้าในสายอาชีพ พร้อมทั้งจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ มีมาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม (SHE) อย่างต่อเนื่อง รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น มีช่องทางการสื่อสารและการร้องเรียนที่เป็นธรรม โปร่งใส และมีระบบคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ตลอดจนมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และนำผลไปใช้ในการพัฒนาและบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเหมาะสม

ลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลูกค้าในฐานะผู้มีส่วนได้เสียหลัก โดยมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นผ่านการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัย บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และไม่เอาเปรียบลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงรักษาความลับและข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งพัฒนากระบวนการผลิตและการให้บริการให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและยั่งยืนในระยะยาว

คู่ค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคู่ค้าในฐานะพันธมิตรทางธุรกิจที่มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนห่วงโซ่อุปทาน โดยดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ มีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นระบบตามหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โดยคำนึงถึงคุณภาพ ราคา ความน่าเชื่อถือ และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เรียกรับผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสม พร้อมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรม เคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการประเมินผลการดำเนินงานของคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ และพัฒนาความร่วมมือเพื่อสร้างความยั่งยืนร่วมกัน

เจ้าหนี้

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับเจ้าหนี้ในฐานะผู้สนับสนุนทางการเงินขององค์กร โดยมุ่งมั่นรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ มีการบริหารจัดการสภาพคล่องและโครงสร้างทางการเงินอย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลา พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส บริษัทฯ ไม่กระทำการใดที่เป็นการหลีกเลียงภาระหนี้หรือสร้างความเสียหายแก่เจ้าหนี้โดยไม่เป็นธรรม รวมถึงปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้และข้อตกลงทางการเงิน (Covenants) อย่างเคร่งครัด และมีระบบติดตามและบริหารจัดการหนี้สินอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความสัมพันธ์ที่ดีในระยะยาว

ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อชุมชนและสังคมโดยรอบ โดยมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ควบคู่กับการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ คำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน และกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนผ่านการรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียน รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมที่มุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพชีวิต การศึกษา และสุขภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การควบคุมมลพิษ และการจัดการของเสียอย่างเหมาะสม ตลอดจนมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกับชุมชน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ “ควร” หรือ “ไม่ควร” อย่างใด

คณะกรรมการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงาน (ลูกจ้าง) ทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) ดังต่อไปนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การซื้อขายหลักทรัพย์และใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

- (1) การเก็บรักษาข้อมูลหรือเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้เหมาะสม คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยไม่นำข้อมูลนั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือของบุคคลอื่น
- (2) ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลหรือธุรกรรมอันเป็นความลับและมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะหรือเปิดเผยไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง หมายรวมถึง บุคคลในครอบครัวของตนเองด้วย
- (3) บริษัทฯ มีมาตรการในการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์และยังไม่สามารถเปิดเผยต่อผู้ลงทุน โดยบริษัทฯ จัดทำและเก็บรักษารายชื่อบุคคลลงในที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- (4) ในกรณีที่ธุรกรรมลับตามที่กล่าวมาข้างต้น มีความจำเป็นต้องทดสอบความต้องการของตลาด เช่น การเพิ่มทุน การเสนอซื้อหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะจำกัดจำนวน รายชื่อของทีมงานผู้ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลไว้ให้ชัดเจนและกำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลได้โดยเฉพาะในทุกธุรกรรม
- (5) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือของบริษัทที่ตนเข้าไปเกี่ยวข้องจากการทำธุรกรรม เมื่อข้อมูลดังกล่าวยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะ

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- (1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและส่งเสริมให้มีการแข่งขันที่เป็นธรรม
- (2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมายหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แกพนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น
- (3) ไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือพยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาหรือให้ร้าย โดยปราศจากมูลความจริง

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ การสื่อสารและทรัพย์สินทางปัญญา

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย ระเบียบคำสั่งและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด และเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ ส่งเสริมและพัฒนากการสร้างสรรค์ทรัพย์สินทางปัญญาและงานอันมีลิขสิทธิ์
- (2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศโดยอกระเบียบ คำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว
- (3) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ
 - (ข) ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
 - (ค) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปใช้งานส่วนตัว หรือนำไปให้ผู้อื่นที่ไม่ใช่พนักงานบริษัทฯ ใช้เพื่อผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต
 - (ง) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ ของตนเองและของผู้อื่น ส่งหรือส่งต่อข้อมูลหรือข้อความที่มีผลร้ายต่อความมั่นคงของประเทศไทย ศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ ข้อความส่วนตัว ข้อความที่มีเนื้อหาชวนให้มกมาย ไม่สร้างสรรค์ จดหมายลูกโซ่ เรื่องข่มขู่ ข้อมูลที่มีไวรัสคอมพิวเตอร์ ออกไปภายนอกหรือภายในบริษัทฯ และห้ามปลอมแปลงข้อความในอีเมลของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น
 - (จ) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ เผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น
 - (ฉ) ห้าม Download ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง
 - (ช) ต้องไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำความผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว
 - (ซ) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน
 - (ณ) การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ในบริษัทฯ หรือการนำ Notebook ไปใช้งานภายนอกบริษัทฯ จะต้องตั้งเครื่องให้มีการใส่รหัสผ่าน ใช้งานทุกครั้ง เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน โดยรหัสผ่านจะต้องเก็บเป็นความลับ และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะๆ อย่างน้อยทุก 3 เดือน
 - (ญ) ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น
 - (ฎ) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม
- (4) บริษัทฯ จะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัทฯ
- (5) หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา ระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

การจัดการสิ่งแวดล้อม

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้

- (1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียต่อชื่อเสียงของประเทศทรัพยากร ธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยรวม
- (2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น
- (3) ปลุกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง ตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ทั้งนี้ เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมบริษัทฯ ไว้เป็นเล่มต่างหากจากคู่มือเล่มนี้ภายใต้ชื่อ “นโยบายความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม” ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

สิทธิมนุษยชน

การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ โดยกรรมการ พนักงานทุกคนทุกระดับ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นสิ่งสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ มีเป้าหมายเพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน ให้เป็นที่รับรู้ทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนเพิ่มศักยภาพในการมองเห็นและจัดการกับปัญหาสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้าภายใต้การดำเนินงานผ่านกระบวนการต่างๆ ดังนี้

(1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการด้านความหลากหลายในที่ทำงาน โดยให้ความเท่าเทียมในด้านเพศ อายุ การศึกษา และสัญชาติ โดยปฏิบัติกับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ตลอดจนมีแนวทางป้องกันและมาตรการต่อต้านการล่วงละเมิดที่มีสาเหตุจาก เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ อายุ สัญชาติ สิทธิความเป็นพลเมือง วิถีทางเพศ หรือความพิการ ห้ามการใช้แรงงานเด็กและแรงงานผิดกฎหมาย และยึดถือหลักสิทธิมนุษยชนเพื่อต่อต้านการเลือกปฏิบัติทุกรูปแบบ รวมถึงประวัติและเอกสารส่วนบุคคลของพนักงานแต่ละคนจะถูกเก็บเป็นความลับ

(2) บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้ ยังได้สร้างความเข้าใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องให้แก่พนักงาน เพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานจะสามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้อง อีกทั้งยังได้จัดหาช่องทางในการรับข้อมูลและคำร้องเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เพื่อหาทางป้องกันและแก้ไข

(3) กำหนดว่าจะต้องไม่เชื่อมโยงกับธุรกิจหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การค้ามนุษย์ หรือการหาประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในกฎหมาย หรือที่ขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคมและหลักปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของแต่ละอุตสาหกรรม

(4) บริษัทฯ คำนึงถึงปัจจัยทางสังคมต่างๆ อาทิ การค้าที่เป็นธรรม สิทธิมนุษยชน และปัญหาแรงงาน โดยได้ใช้ปัจจัยเหล่านี้เป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้า โดยมีความคาดหวังที่ชัดเจนต่อ คู่ค้าในการจัดการประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน ตลอดจนด้านอื่นๆ ที่ระบุไว้ในจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดหาเป็นไปอย่างยั่งยืน

(5) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้แรงงานด้วยความสมัครใจและให้เป็นธรรมกับพนักงานทุกคนทุกระดับ รวมทั้งปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด โดยคณะกรรมการได้กำหนดแนวนโยบายและหลักปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

(6) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(7) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมาย เฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(8) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(9) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติ และจะดำเนินการ เพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานงานทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสม และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้ง บทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่ส่วนของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(3) บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(5) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง และต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน

แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและถูกต้องตามกฎหมายตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยจิตอันบริสุทธิ์ (GOOD FAITH) และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

(2) บริหารจัดการโดยใช้ทักษะและความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความมุ่งมั่นในอันที่จะพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้า มีความมั่นคง สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม

(3) ปกป้องผลประโยชน์และคุณแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(4) รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงโดยสม่ำเสมอ

(5) ไม่เปิดเผยความลับของบริษัทฯ และไม่นำข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ของตนเองและหรือบุคคลอื่นหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีขอบ

(6) จัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

(7) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติต่อลูกค้า

(1) ปฏิบัติต่อลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

(2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนให้บริการและปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ

(3) คำนึงถึงการเรียนรู้ของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

(4) รักษาความลับทางการค้าของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและหรือผู้เกี่ยวข้อง โดยมีขอบ

(5) ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและหรือแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า

(6) ไม่คํ่าไกรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการและหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

การปฏิบัติต่อพนักงาน

(1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษย์ชนอย่างเสมอภาค ด้วยความเท่าเทียมกัน

(2) ดูแล รักษา สภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและอาชีวอนามัยของพนักงานอยู่เสมอ

(3) สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝน อบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงสร้างความมั่นคงในอาชีพและให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน

(4) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน การพัฒนาและการแก้ไขปัญหาของบริษัทฯ เป็นทีมงานอย่างมืออาชีพ

(5) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

(6) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ

(7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์ อันเนื่องจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อให้ความเดือดร้อนของพนักงานได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

การปฏิบัติต่อลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้

(1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้ลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

(2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงข้อใดต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป

(3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

(4) สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

การจัดซื้อ จัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงานและเพื่อได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(1) การจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการให้เน้นประโยชน์และคุณภาพที่ดีต่อบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยจะต้องได้รับพัสดุสิ่งของตรงตามความต้องการทั้งคุณภาพ ราคา จำนวน เวลาในการให้บริการ ความรวดเร็วและคำนึงถึงนโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ด้วย

(2) พนักงานผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ซื้อ ขอจ้างจะต้องมีการวางแผนงานล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างแบบเร่งด่วนโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(3) บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบคู่ค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และภาพพจน์ของบริษัทฯ ต่อสายตาของบุคคลภายนอกด้วย

(4) พนักงานที่ดำเนินการจะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน แก่คู่ค้าด้วยวิธีการที่เปิดเผย และให้โอกาสแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน

(5) พนักงานที่ดำเนินการควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใดๆ ที่คู่ค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(6) พนักงานที่ดำเนินการต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ

(7) การเชิญคู่ค้าเพื่อเสนอราคาจะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรมกับผู้ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียม

(8) เจรจาดำเนินบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย โดยเปิดเผย และมีหลักฐานที่อ้างอิงได้

(9) รักษาความสัมพันธ์กับคู่ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(10) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรม

(11) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องควบคุม ตรวจสอบ และดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมในเรื่องนี้ อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีพฤติการณ์ผิดจริยธรรมต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(12) สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(13) จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุมและปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

(14) ไม่ทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมส่อไปในทางทุจริต คอร์รัปชัน

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและรัดกุมอย่างต่อเนื่อง โดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ มีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในอันที่จะปฏิบัติงานตาม วิธีปฏิบัติงานที่ดีและเหมาะสม รวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา ตามกรอบแนวทาง (COSO2013) โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เพียงพอ (Control Environment) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอและสามารถตรวจสอบได้โดยทุกหน่วยงานจะต้องจัดทำคู่มือกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนไว้เป็นบรรทัดฐาน

(2) จัดให้มีกระบวนการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ (Risk Assessment) โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงในงานที่ตนเองรับผิดชอบ และหาทางควบคุมด้วยการลดผลกระทบหรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าวโดยบริษัทฯ มุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินและบริหารควบคุมความเสี่ยงโดยทั่วกัน เพื่อช่วยกันป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

(3) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอ (Control Activities) ในทุกหน้าที่และทุกระดับ ตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ

(4) จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communications) ที่เพียงพอ เชื่อถือได้และ ทันเวลา โดยปรับปรุงและพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพและมีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิภาพในการทำงานและการบริหารงาน ให้มีความน่าเชื่อถือ และมีการใช้ข้อมูลดังกล่าวในการสื่อสารให้ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติที่เหมาะสม ตลอดจนกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(5) จัดให้มีระบบการติดตามและการประเมินผลอย่างเพียงพอ (Monitoring and Evaluation) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแล และตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบของการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งฝ่ายตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะๆ ตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่างๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นด้วย

(6) แนวทางการตรวจสอบประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้น รายงานที่ฝ่ายตรวจสอบจัดทำขึ้นและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยแล้วจะนำไปปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้นถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัทฯ จะถือว่าหน้าที่ดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์อันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลไว้ดังนี้

- (1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร
- (2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อบรรจุตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ
- (3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงานและผลการทำงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน
- (4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปีโดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัยและถูกสุขลักษณะที่ดี
- (6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น
- (7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกัน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นหน้าที่สำคัญยิ่ง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงานและการบริหารบุคคล ตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

รายการทางการเงินและบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางการเงินและบัญชี โดยให้มีการบันทึกรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ สอดคล้อง เป็นไปตามนโยบายทางบัญชีของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยพนักงาน ทุกคนต้องยึดหลักความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (1) ความถูกต้องของการบันทึกทางการเงิน
(ก) การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น
(ข) การลงรายการบัญชีและการบันทึกรายการทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม
(ค) พนักงานทุกคนทุกระดับต้องดำเนินการทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน และเป็นไปตามระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วนถูกต้อง โดยให้ข้อมูลที่เพียงพอ และทันเวลาเพื่อให้พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึก และจัดทำรายการทางบัญชี และการเงินทุกประเภทของบริษัทฯ สามารถลงบัญชีได้ โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องครบถ้วน
- (2) รายงานทางการเงินและบัญชี
(ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลทางด้านการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทฯ
(ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางบัญชีและการเงินเป็น ความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
(ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางบัญชีและการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- (3) การปฏิบัติตามกฎหมาย
(ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การจัดทำและการบันทึกทางการเงินและบัญชีของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์
(ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและมีความซื่อตรงในการบันทึกและจัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

การรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

บริษัทฯ กำหนดมาตรการและขั้นตอนให้ผู้บริหารบริษัทฯ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ
ทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีความผิดหรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินั้นซึ่งอาจกระทบ
ต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อันได้แก่

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติดังกล่าวมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. ตลอดจนกฎหมายอื่นที่

เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- (4) มีการกระทำความผิดในทางทุจริต คอร์รัปชัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รับแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันทีรวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิด
เหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

การรักษาความลับ

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ ดังนี้

- (1) การรักษาความลับของบริษัทฯ

(ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย
และ/หรือเป็นความลับทางการค้า รวมทั้งสูตรการประดิษฐ์ คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว

(ข) ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่เป็นความ
ลับ หรือความลับทางการค้าใดๆ เมื่อพ้นจากหน้าที่ไปแล้ว

(ค) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน และวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและจะต้องปฏิบัติตามโดย
เคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

- (2) การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล

(ก) ข้อมูลลับทางการค้าของบริษัทฯ ต้องได้รับการปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิด
เผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก เป็นต้น

(ข) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายเท่านั้น

- (3) การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น

(ข) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย

(ค) เพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ต.ล.ท. และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท
จดทะเบียน บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ผู้ที่ต้องการข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ ติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่เลขานุการบริษัทฯ

- (4) การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ก) โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ข) ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ก็ขอให้
ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่กำหนดข้างต้นโดยตรงต่อไป

การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามยาเสพติด (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2543 คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้
กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดในสถานประกอบการดังต่อไปนี้

- (1) พนักงาน/ลูกจ้างทุกคน ทุกระดับ ต้องไม่จำหน่าย เสพ หรือมีพฤติกรรมเกี่ยวข้องกับยาเสพติด

(2) ให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับชั้นต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำช่วยเหลือพนักงานที่มีปัญหา
เกี่ยวข้องกับยาเสพติดทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูเพื่อให้พนักงานมีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสมและมีสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น

(3) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตามนโยบายของบริษัทฯ
ร่วมกันสอดส่องว่ามีสิ่งผิดกฎหมายหรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมที่น่าสงสัยโดยแจ้งหรือส่งข่าวให้ผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายบริหารทรัพยากร
บุคคลฯ ทราบทันที หรือในโอกาสแรกที่สามารถจะทำได้

(4) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือในกรณีที่บริษัทอาจทำการสุ่มตรวจหาสารเสพติด และหากพนักงานคนใดถูกตรวจพบสารเสพติด บริษัทฯ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามคู่มือและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและจัดส่งพนักงานดังกล่าวไปบำบัดรักษาต่อไป โดยให้ถือว่าช่วงเวลาที่ได้รับบำบัดรักษาเป็นวันลาพักพิเศษที่ไม่ได้รับค่าจ้างจากบริษัทฯ แต่อย่างใด

(5) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้แก่พนักงาน/ลูกจ้างหลังเข้ารับการรักษาบำบัดจนสามารถเลิกจากยาเสพติดโดยเด็ดขาดแล้วกลับเข้าทำงานกับบริษัทฯ ได้ต่อไป ทั้งนี้พนักงานดังกล่าวจะต้องนำเอกสารหลักฐานจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญมายืนยันหรืออ้างอิงด้วย

(6) บริษัทฯ และพนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและพฤติกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในทุกระดับ

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

กระบวนการที่ส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ มีดังนี้

(1) การฝึกอบรมและให้ความรู้

การให้ความรู้เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจเป็นขั้นตอนแรกที่สำคัญเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยมีการจัดอบรมหรือการสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและข้อกำหนดต่างๆ รวมถึงกรณีตัวอย่างของการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องภายในองค์กร

(2) การสื่อสารอย่างต่อเนื่อง

การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพช่วยให้พนักงานทุกระดับได้รับข้อมูลเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เช่น การประชุมประจำปี, สื่อสารทางอีเมล, หรือการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับรู้ถึงการคาดหวังและบทบาทในการรักษาจรรยาบรรณที่เหมาะสม

(3) การกำหนดมาตรการตรวจสอบ

การมีระบบตรวจสอบการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงาน การตรวจสอบจากภายในองค์กร จะช่วยให้คณะกรรมการและผู้บริหารสามารถตรวจสอบได้ว่าพนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรฐานจรรยาบรรณอย่างถูกต้อง

(4) การสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัล

การสร้างแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอเป็นสิ่งสำคัญ อาจทำได้โดยการให้รางวัลแก่พนักงานที่มีพฤติกรรมการปฏิบัติที่ดีและเป็นแบบอย่าง เช่น การประกาศเกียรติคุณ การให้โบนัส หรือการเลื่อนตำแหน่งในกรณีที่พนักงานทำงานได้ตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

(5) การจัดการกับการละเมิดจรรยาบรรณ

การกำหนดมาตรการที่ชัดเจนในการจัดการกับพฤติกรรมที่ไม่เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจ เช่น การมีบทลงโทษที่เหมาะสมสำหรับผู้ละเมิด และการมีช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการละเมิดจรรยาบรรณ เพื่อให้พนักงานมีความมั่นใจในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและสามารถรายงานปัญหาหรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมได้

(6) การสนับสนุนจากผู้บริหาร

การที่ผู้บริหารและคณะกรรมการแสดงตัวอย่างที่ดีและปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเองถือเป็นสิ่งสำคัญในการส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับเห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หากผู้บริหารและคณะกรรมการแสดงออกถึงการยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ จะช่วยสร้างบรรยากาศที่ส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามได้อย่างเต็มที่

(7) การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นจริยธรรม

การส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับจริยธรรมและความรับผิดชอบในทุกด้าน ไม่ว่าจะเป็นการทำงานร่วมกัน การตัดสินใจในเชิงธุรกิจ หรือการจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้นักงานรู้สึกถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและทำให้การปฏิบัติตามกลายเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานประจำวัน

โดยรวมแล้วการส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจจำเป็นต้องมีการจัดการที่ครบวงจรทั้งในด้านการฝึกอบรม การสื่อสาร การตรวจสอบ และการสนับสนุนจากผู้บริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรดำเนินการไปตามมาตรฐานจริยธรรมและประพฤติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด.

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภาคีเครือข่ายหรือโครงการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการ
ที่บริษัทเข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์ ทุจริต

(Thai Private Sector Collective Action Against
Corruption: CAC)

สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ได้รับการรับรอง

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : ไม่มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2569 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตามสำหรับหลักปฏิบัติที่ยังไม่เหมาะสมกับบริบทธุรกิจในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสม โดยในปี 2568 มีเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้การดำเนินธุรกิจ ดังต่อไปนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

แม้ว่าบริษัทฯ จะยังไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่งโดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการทุกคนได้จัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบและรัดกุมโดยทั่วกัน รวมถึงกรรมการมีส่วนร่วมในการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระปราศจากการครอบงำของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

(2) คณะกรรมการควรระวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้ไม่ควรเกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

บริษัทฯ ยังไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติ กรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย อีกทั้งได้นำความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป

(3) บริษัทฯ ควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการลงมติ เนื่องจากกรรมการบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 3 ข้อ 25 และตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชน จำกัด มาตรา 80 ที่บัญญัติว่า “ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม...”

(4) คณะกรรมการบริษัทควรมีกรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 1 คน

บริษัทฯ มีนโยบายในการพิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยไม่จำกัดเพศ แต่อย่างไรก็ตาม ในปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 9 คน เป็นเพศชายทั้งหมด ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดประเภทและความซับซ้อนทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ มีโอกาสในการสรรหากรรมการเพิ่ม บริษัทฯ พร้อมจะนำหลักปฏิบัติมาปรับใช้

(5) คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและพิจารณาตามความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระ 3 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน คิดเป็นร้อยละ 33.33

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

ในปี 2568 มีผลการดำเนินงานประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรุปลงสาระสำคัญได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ปรับปรุงแก้ไขคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Handbook) ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดี ตลอดจนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์และอินทราเน็ตของบริษัทฯแล้ว

(2) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อพัฒนาให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยบรรจุไว้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และการอบรมพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดทำคู่มือให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วย

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในปี 2568 อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(3.1) เพื่อให้ทราบปัญหา ข้อขัดข้อง และอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานในปีต่อไป

(3.2) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนอย่างชัดเจน

(3.3) เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเหมาะสม และประสานร่วมมือกันได้อย่างดี

(4) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎระเบียบและคำสั่งต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานประจำวันของทุกหน่วยงานให้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและมีระบบควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ

(5) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อกำหนดบทบาท ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ก.ก. เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

(6) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในรอบปี 2568 อันได้แก่ หลักสูตร “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(7) บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2568 ดังนี้

(7.1) การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2568 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว โดยได้รับคะแนน 82%

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2568 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนเต็ม

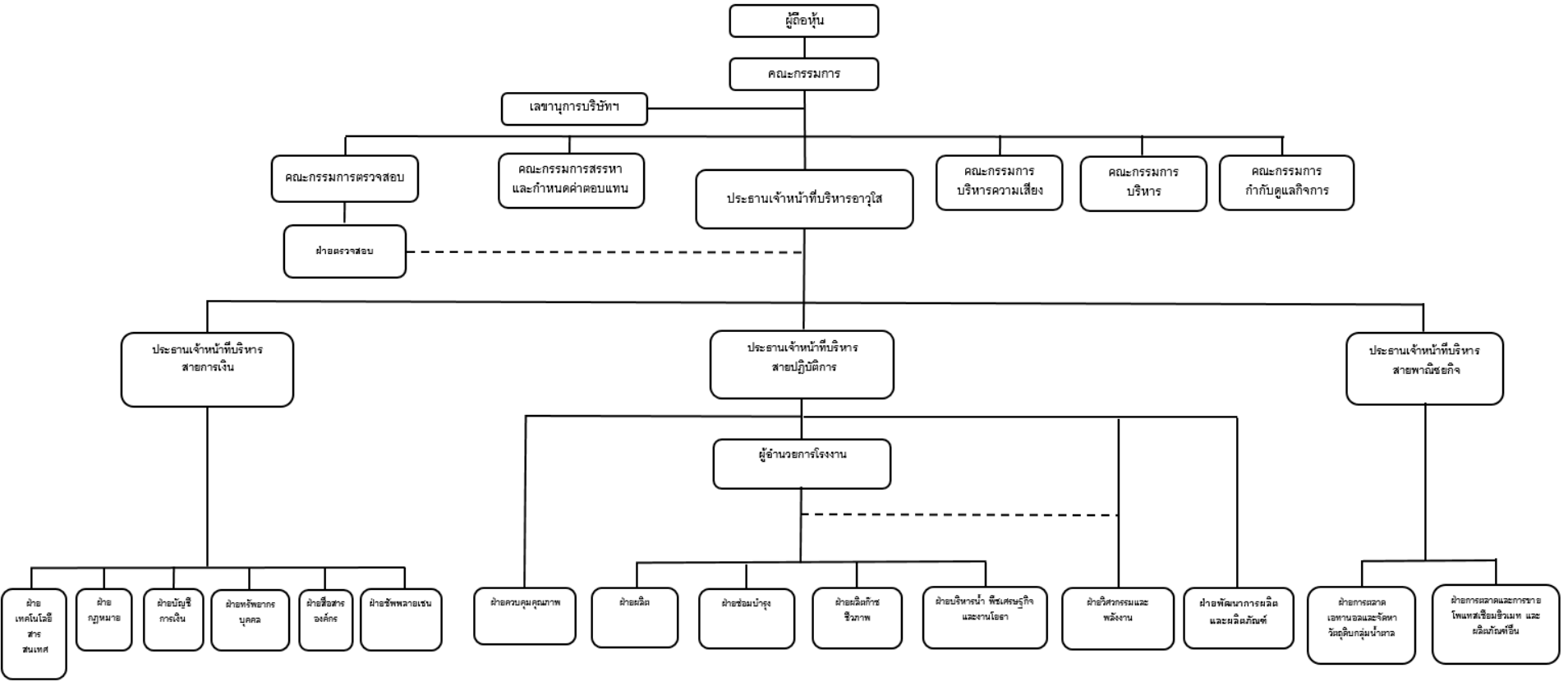
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2568

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : ผังการบริหารนี้มิได้แสดงถึงระดับสูงต่ำในฐานะความสำคัญ อาวุโส หรือระดับเงินเดือนผู้ดำรงตำแหน่ง

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	9	100.00
กรรมการชาย	9	100.00
กรรมการหญิง	0	0.00
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	0	0.00
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	9	100.00
กรรมการอิสระ	3	33.33
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	6	66.67

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 82 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	1 ส.ค. 2556	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, ผู้นำ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 75 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 41,200,000 หุ้น (4.120000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 4,100,000 หุ้น (0.410000 %) 	<p>รองประธานกรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	18 ต.ค. 2550	เหมืองแร่, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ, ผู้นำ, พลังงานและสาธารณูปโภค

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นาย อนันต์ เล้าหเรณู</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 72 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : กฎหมาย</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 4,771,895 หุ้น (0.477190 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 2,622 หุ้น (0.000262 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	18 ต.ค. 2550	กฎหมาย, บัญชี, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การตรวจสอบ, การเงิน

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. นาย สีหศักดิ์ อารีราชการณย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 66 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 45,940 หุ้น (0.004594 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	18 ต.ค. 2550	<p>ปีเตอร์เคมีและเคมีภัณฑ์, เหมืองแร่, ความยั่งยืน, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ เพศ: ชาย อายุ : 77 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 2,036,400 หุ้น (0.203640 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทตามหนังสือ รับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	18 ต.ค. 2550	<p>ปีเตอร์เคมีและเคมีภัณฑ์, พลังงานและสาธารณูปโภค, วิศวกรรม, ผู้นำ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>6. นาย เต้จภัย มีคุณเอี่ยม</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 80 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)</p>	18 ต.ค. 2550	<p>ตรวจสอบภายใน, การตรวจสอบ, วิศวกรรม, ความรับผิดชอบต่อสังคม, ความยั่งยืน</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย สาธิต ชาญเชาว์กุล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 77 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	1 ส.ค. 2556	วิศวกรรม, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, การจัดการความเสี่ยง, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล
<p>8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 66 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 2,135,000 หุ้น (0.213500 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	25 เม.ย. 2567	พลังงานและสาธารณูปโภค, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, บริหารธุรกิจ, การเงิน, เศรษฐศาสตร์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>9. นาย ศิวะ มหาสันตะนะ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 63 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีรายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p>	25 เม.ย. 2567	บริหารธุรกิจ, พาณิชย, การเงิน, บัญชี, การจัดการความเสี่ยง

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย วิรัช อภิเมธี จำรง	ประธาน กรรมการ		✓	✓		
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	รองประธาน กรรมการ		✓		✓	✓
3. นาย อนันต์ เล้าห เรณู	กรรมการ		✓		✓	✓
4. นาย สหัสศักดิ์ อารี ราชการณย์	กรรมการ		✓		✓	✓
5. นาย สมชาย โลห้ วิสุทธิ	กรรมการ		✓		✓	✓
6. นาย เฟด็จภัย มีคุณ เอี่ยม	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย สาสิต ชาญ เขาวนกุล	กรรมการ		✓	✓		
8. นาย วิสิฐ ต้นตีสุนทร	กรรมการ		✓		✓	
9. นาย ศิวะ มหา สันชนะ	กรรมการ		✓		✓	
รวม (คน)		0	9	3	6	4

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	1	11.11
2. ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	2	22.22
3. พลังงานและสาธารณูปโภค	3	33.33
4. เหมืองแร่	2	22.22
5. พาณิชยกรรม	1	11.11
6. เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1	11.11
7. กฎหมาย	1	11.11
8. บัญชี	3	33.33
9. การเงิน	4	44.44
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	1	11.11
11. ความยั่งยืน	2	22.22
12. วิศวกรรม	5	55.56
13. ผู้นำ	3	33.33
14. การจัดการความเสี่ยง	2	22.22
15. การตรวจสอบ	4	44.44
16. ตรวจสอบภายใน	3	33.33
17. บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล	3	33.33
18. บริหารธุรกิจ	4	44.44

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และให้ประธานกรรมการมีอำนาจพิจารณา/ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : ไม่มี

คณะกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ไม่มี "กฎบัตรคณะกรรมการ" เนื่องจากข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ซึ่งว่าด้วยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนแล้ว นอกจากนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมยังได้ระบุไว้ใน One Report "โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท" ภายใต้หัวข้อ 7.1-7.2 ซึ่งมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี ดังนั้น จึงไม่มีความจำเป็นต้องจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแยกต่างหาก โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้:

ข้อบังคับบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)

หมวดที่ 3 : คณะกรรมการ

ข้อ 18 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

ข้อ 19 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ข้อ 20 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม(1/3) ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม(1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว อาจได้รับเลือกตั้งให้เข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกก็ได้

ข้อ 21 นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (50%) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ข้อ 22 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท และกรรมการที่ลาออก จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

ข้อ 23 ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมได้ กรรมการที่เหลืออยู่จะกระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนตามที่กล่าวในวรรคแรกและวรรคสองข้างต้น ให้อยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนเท่านั้น

ข้อ 24 ให้คณะกรรมการเลือกและแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งซึ่งมีสัญชาติไทยเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

ข้อ 25 ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด การประชุมคณะกรรมการ หรือคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท อาจะจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

ข้อ 26 กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

ข้อ 27 ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

ข้อ 28 คณะกรรมการของบริษัท ต้องประชุมอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือสถานที่อื่นตามที่ประธานกรรมการกำหนด โดยให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายเป็นผู้เรียกประชุม หรือในกรณีจำเป็นกรรมการแต่งตั้งคนขึ้นไปร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการก็ได้ ในกรณีนี้ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายในสิบสี่ (14) วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

ข้อ 29 ในการลงนามผูกพันบริษัทให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

ข้อ 30 กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติ ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดเป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นกรรมการอาจได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัทด้วย ความในวรรคก่อนไม่กระทบกระเทือนสิทธิของพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ซึ่งได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

ข้อ 31 คณะกรรมการมีอำนาจเลือกตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งให้เป็นคณะอนุกรรมการเพื่อดำเนินกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง โดยจะกำหนดเงื่อนไขอย่างใดก็ได้ หรืออาจจะมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ คณะอนุกรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการกำหนดนอกเหนือจากที่ได้รับตามข้อบังคับในฐานะกรรมการของบริษัท

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

(1) คณะกรรมการ (Board of Directors) ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าห้าคนซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีกรรมการอิสระจำนวนไม่ต่ำกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

(2) องค์ประกอบของกรรมการต้องมีความหลากหลายมีทักษะด้านอุตสาหกรรมและธุรกิจ กลยุทธ์ การบริหารจัดการ การบัญชี และการเงิน การตลาดและการขาย กฎหมายและการกำกับดูแลกิจการและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯและตามที่กฎหมายกำหนด

(3) การแต่งตั้งกรรมการต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดโดยมีความโปร่งใส ชัดเจนและต้องมีประวัติและข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับบุคคลที่จะแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(4) กรรมการจะต้องผ่านการสรรหาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำหนดอย่างชัดเจนและโปร่งใส

(5) การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกตามวาระจำนวนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น หากกรรมการมิได้ ตกลงกันเองเป็นวิธีอื่น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนต่อไป

ตำแหน่งงานที่สุ่มนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

(6) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

(7) ต้องเปิดเผยประวัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกคนในรายงานประจำปีทุกปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบโดยทั่วกัน และระบุว่ากรรมการรายใดเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการอิสระ

(8) คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้มีหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้กรรมการรับทราบ

(9) มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกันโดยชัดเจนเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

(10) เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกินจำนวนดังต่อไปนี้

(ก) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EXECUTIVE DIRECTOR) หรือ FULL TIME DIRECTOR ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 4 บริษัท

(ข) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NON-EXECUTIVE DIRECTOR) หรือกรรมการมืออาชีพ (PROFESSIONAL DIRECTOR) ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 6 บริษัท และ

ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งของบริษัทฯ จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 6 บริษัท ก็ให้ชี้แจงผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทราบถึงเหตุผลและผลต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

องค์ประกอบและคุณสมบัติกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการ ถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีกรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้น

แต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือการให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 (สาม) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 (ยี่สิบ) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 (สอง) ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษารับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่งของ (4) หรือ (6) ข้างต้น จะได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าวก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้มีการเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่แสดงว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ โดยจะต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ภาวะผู้นำและความเป็นอิสระของกรรมการ

(1) คณะกรรมการมีบทบาทในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

(2) คณะกรรมการภายใต้การนำของประธานกรรมการ สามารถควบคุมการดำเนินงานของผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการออกจากกันอย่างชัดเจน

(3) คณะกรรมการต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ โดยกรรมการอิสระจะต้องเข้าถึงข้อมูลทางการเงิน และทางธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รักษาประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องและเข้าประชุมโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับการแต่งตั้ง เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(4) ประชามติการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ

(5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. รวมทั้งมีคุณสมบัติอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกันและดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทอื่นซึ่งมีผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกัน นอกจากนี้ยังต้องสามารถให้ความคิดเห็นในการประชุมได้อย่างเป็นอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ขัดแย้งกับกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระเบียบและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่บริษัทฯ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(ก) กำหนดโครงสร้างการองค์กรของบริษัทฯ ให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(ข) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติเป็นรายปี

(ค) อนุมัติโครงการลงทุนตลอดจนโครงการขยายงานและการลดขนาดของกิจการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ไม่รวมรายการที่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(ง) อนุมัติแผนการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนแผนการจัดหาเงินทุนและสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นระยะๆ

(จ) จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีที่ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งทำการตรวจสอบและรับรองความถูกต้องก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นแต่ละปีๆ ไป

(ฉ) พิจารณากิจกรรมหรือเรื่องที่จะเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นกรณีๆ ไป เช่น การจ่ายเงินปันผล, การเพิ่มทุน, การลดทุน, การออกหุ้นกู้, การขายหรือการโอนกิจการ, การซื้อหรือรับโอนกิจการ, การควบรวมกิจการ เป็นต้น

(ช) พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย วิสัยทัศน์ (VISION) พันธกิจ (MISSION) ค่านิยม (VALUES) และเรื่องอื่นๆ ที่สำคัญ และอาจจะมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(2) พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

(3) จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รัดกุม และมีประสิทธิผลอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

(5) ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (Fairness and Integrity) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (Accountability) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาค และเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (Stakeholders) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาวเพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศและหรือข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน, รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทุกเรื่องทุกประการ

(6) คณะกรรมการอาจจะมอบหมายให้คณะอนุกรรมการ กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบ

อำนาจได้ทุกเรื่องทุกประการเมื่อเห็นสมควร

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง และกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี

(8) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริตและการใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(9) คณะกรรมการเปิดโอกาสให้สิทธิแก่กรรมการทุกคนในการเสนอวาระการประชุมเป็น การล่วงหน้าอย่างน้อย 10 วันทำการ ก่อนการประชุม โดยวิธีส่งวาระการประชุมไปที่เลขานุการบริษัทฯ ทาง E-Mail Address : Prapatsorn.k@thaiaagroenergy.com หรือ โทรสาร : 0-2627-3889 เพื่อเลขานุการบริษัทฯ จะได้บรรจุเป็นวาระการประชุมต่อไป

(10) คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

(ก) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนด

(ข) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการอย่างครบถ้วนและถูกต้อง

(ค) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท.

(ง) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัทฯ และเอกสารอื่นตามที่กฎหมายกำหนด (ถ้ามี)

(จ) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(ฉ) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

(ช) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

(11) นอกจากนั้นกรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติดังต่อไปนี้

(ก) ต้องไม่มีประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในทางหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ข) ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นกรรมการอิสระ และมีได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่แบ่งแยกกันไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการตรวจสอบและเป็นการถ่วงดุลอำนาจการจัดการระหว่างคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ไม่มีผู้ใดมีอำนาจเบ็ดเสร็จ โดยประธานกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการและให้คำปรึกษาในการกำหนดนโยบาย และกำหนดกลยุทธ์ของบริษัทฯ

(2) กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างที่เหมาะสมกับธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรตามแผนงานที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(4) กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(5) เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งอนุมัติเรื่องที่บรรจุเป็นวาระการประชุม และมีมาตรการที่ดูแลให้กรรมการได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนเพียงพอ ล่วงหน้าก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนจัดสรรเวลาสำหรับการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

- (6) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- (7) เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- (8) เป็นประธานในการประชุมผู้ถือหุ้น และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ตามข้อบังคับของบริษัทฯและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เลขานุการบริษัท : คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นาง ประภัสสร กันทะวงศ์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (ประวัติและข้อมูลรายละเอียดของเลขานุการบริษัท ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1) โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ไว้ดังนี้

- (1) ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด ภาวะเยียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
- (2) รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแล ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว
- (3) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (จ) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการผู้บริหาร
- (5) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน โดย

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- (1) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งนั้น บริษัทฯ จะต้องเปิดเผยรายชื่อ ประวัติ คุณสมบัติและความเป็นอิสระ ซึ่งจะต้องระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่เสนอแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบด้วย
- (2) เป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นกรรมการต่อไปนี้
 - (2.1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกวนการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision)
 - (2.2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (3) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (5) คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มีหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนเป็นผู้ประสานงานให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ ด้วย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและหรือคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้ง ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (4) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติตามมาตรฐานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- (5) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีรวมทั้งการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิม

ให้กลับเข้ามาใหม่หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(8) สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในและการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรของบริษัทฯและบริษัทในเครือหรือบริษัทในกลุ่มเดียวกัน

(9) สอบทานและดำเนินการให้ฝ่ายบริหารหรือฝ่ายจัดการจัดให้มีระบบหรือขบวนการรับเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไขและการกำกับดูแลเรื่องการร้องเรียนหรือร้องทุกข์ให้มีความเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป

(10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(11) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมาโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด

(ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแต่ละปี

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติตาม กฎบัตร (charter) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดขึ้น

(ซ) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป

(13) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

-ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทฯยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯต่อบุคคลภายนอก

-ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 3 วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ทั้งนี้ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

-ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการของบริษัทฯหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

-เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุเป้าหมาย ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจดังต่อไปนี้

(1) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้จัดการ/หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาร่วมประชุม ชี้แจง ให้ความเห็น หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็นได้ทุกประการ

(2) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ตรวจสอบภายใน

(ก) กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ข) ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้างและพิจารณาความดีความชอบหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ค) ให้หลักประกันในความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน

(ง) ให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในอยู่ภายใต้การกำกับและควบคุมโดยตรงของคณะกรรมการตรวจสอบ (การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องมีความรู้และควบคุมการปฏิบัติงาน ซึ่งในแต่ละปีหน่วยงานตรวจสอบภายในจะต้องทำแผนงานตรวจสอบว่าจะทำอะไรบ้าง แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่ออนุมัติหรือขอความเห็นชอบ ส่วนการออกคำสั่งให้หน่วยงานตรวจสอบภายในไปปฏิบัติหน้าที่ตามแผนงานตรวจสอบดังกล่าว ต้องอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของฝ่ายจัดการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพราะการรายงานผลการตรวจสอบที่จำเป็นจะต้องได้รับการแก้ไขทันที เพื่อที่ฝ่ายจัดการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะได้ออกคำสั่งแก้ไขได้ทันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น)

(3) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี

(ก) สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

(ข) เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีแก่คณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งผลตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปีเพื่อขอรับการแต่งตั้งจากที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นรวมทั้งเป็นผู้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมกลับเข้ามาใหม่หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม

(ค) กำหนดอัตราค่าจ้างในงานบริการ และงานที่ปรึกษาอื่นที่ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้บริการ

(ง) เมื่อได้รับแจ้งข้อเท็จจริงจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานได้กระทำความผิด ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก. ล. ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่ดำเนินการตามที่ผู้สอบบัญชีแจ้งในวรรคก่อน ให้ผู้สอบบัญชีแจ้งให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบ

(4) อำนาจในส่วนอื่น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสม ทั้งนี้ให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติตามบทบาทและหน้าที่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการตรวจสอบตามเอกสารที่แนบท้ายกฎบัตร ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของกฎบัตรนี้

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

• อื่น ๆ

• กำกับดูแลด้านการบริหารงานของฝ่ายจัดการ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

(1) บริหารจัดการและกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะต้องพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งดำเนินกลยุทธ์ทางธุรกิจให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ ด้วย

(2) ติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทฯ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมทั้งให้คำปรึกษา แนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง อย่างเหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

- (3) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับโครงการข้อเสนอ หรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็นเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติตามลำดับ
- (4) ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามนโยบายของบริษัทฯหรือตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป
- (5) คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจมอบหมายให้กรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใดๆ ภายในขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหารได้ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้ด้วยเช่นเดียวกัน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ฯ

ลิงก์กฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 12/2558 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2558 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“กสต.”) โดยให้มีองค์ประกอบ คุณสมบัติ รวมถึงหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยให้เริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นมา

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีดังนี้

- (1) คณะกรรมการ กสต. มีจำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน และอย่างน้อยต้องมีกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นพนักงานและหรือผู้บริหารบริษัท จำนวนอย่างน้อย 1 คน
- (2) เมื่อกรรมการ กสต. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 (สาม) คน คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องแต่งตั้งกรรมการ กสต. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 (สาม) เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสต.
- (3) ที่ประชุมคณะกรรมการ กสต. เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ กสต. คนหนึ่งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ กสต.
- (4) ให้คณะกรรมการ กสต. แต่งตั้งบุคคลที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการ กสต. และผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ กสต. โดยตำแหน่งเพื่อให้มีหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการ กสต. ตลอดจนเป็นผู้ประสานงานให้มีการรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ และหรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)
- (5) เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ กสต. มีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ กสต. แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแต่อย่างใดทั้งสิ้นในทุกกรณี
- (6) กรรมการ กสต. ต้องอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสต. และควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสต. เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการ กสต.
- (7) กรรมการ กสต. รวมทั้งประธานกรรมการ กสต. มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 (สาม) ปี กรรมการ กสต. ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้
- (8) นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการ กสต. จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการบริษัทฯ ลงมติให้ออกหรือถูกถอดถอน

- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายนี้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการ กสศ. วางลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัท อาจแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการ กสศ. แทนโดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการ กสศ. แทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ กสศ. ซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตามกฎบัตรดังนี้

(ก) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

- (1) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่หมดวาระหรือตำแหน่งที่ว่างลงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
- (2) พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งอนุกรรมการ ชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง
- (3) พิจารณาสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการและผู้อำนวยการในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง เพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัท พิจารณา
- (4) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการดำเนินงานของ คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งติดตามผลการประเมินเพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณา
- (5) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขต่อ คณะกรรมการบริษัท
- (6) พิจารณาโครงสร้างและคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและอนุกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาหรือปรับปรุงแก้ไข
- (7) พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระและเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขต่อ คณะกรรมการบริษัท
- (8) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัท พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีไป

(ข) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

- (1) เสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่ คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งขึ้น
- (2) เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และกำหนดวิธีประเมินผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริง (KEY PERFORMANCE INDICATOR) ก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
- (3) พิจารณางบประมาณการขึ้นหรือการเปลี่ยนแปลงเงินเดือนค่าจ้างและการกำหนดเงินรางวัลประจำปีของพนักงานที่ต่ำกว่าระดับบริหาร ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และกำหนดวิธีประเมินผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริง (KEY PERFORMANCE INDICATOR) ก่อนเสนอ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
- (4) พิจารณาเสนอแนะโครงสร้างเงินเดือนค่าจ้าง ผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่น ๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน
- (5) พิจารณาการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ (หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น) ให้แก่กรรมการและพนักงาน ก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

(ค) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไป

- (1) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสศ. ให้ คณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
- (3) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกประการ
- (4) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ คณะกรรมการบริษัท จะมอบหมาย
- (5) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ กสศ. ตามที่ประธานกรรมการ กสศ. เห็นสมควรและเหมาะสม โดยให้เลขานุการการนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการ กสศ. และผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 (เจ็ด) วัน เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

นอกจากนี้กรรมการ กสศ. อาจเรียกประชุมคณะกรรมการ กสศ. เพื่อพิจารณาเรื่องที่อยู่ในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะ

กรรมการ กสท. ได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม โดยให้เลขานุการดำเนินการเช่นเดียวกับวรรคก่อน

(6) กรรมการ กสท. ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดที่พิจารณา ห้ามแสดงความเห็นและออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ โดยให้ระบุนชื่อกรรมการ กสท. และเรื่องที่มีส่วนได้เสียไว้ในเอกสารประกอบการประชุมในเรื่องนั้นๆ อย่างชัดเจน

(7) ในการประชุมคณะกรรมการ กสท. แต่ละครั้งจะต้องมีกรรมการ กสท. มาประชุมด้วยตนเองเกินกว่ากึ่งหนึ่ง จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุมที่จะพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ได้

(8) การออกเสียงลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ กสท. ให้ถือเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมโดยประธานกรรมการ กสท. ไม่มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ให้บันทึกความเห็นของกรรมการ กสท. ที่เห็นชอบและมีความเห็นแย้งไว้ในรายงานการประชุมในเรื่องที่ลงมตินั้น ๆ ด้วย

ลิงก์กฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกหน่วยงานของบริษัทฯ ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปอย่างน้อยหนึ่งคน โดยต้องมียศประกอบและคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(1) เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(2) กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานและควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(3) กรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 (สาม) ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีกนอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ตาย
- (ข) พ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ
- (ค) คณะกรรมการบริษัทลงมติให้ออกหรือถูกถอดถอน
- (ง) ลาออก

ในกรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ บริหารความเสี่ยงจะต้องแจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 (หนึ่ง) เดือนพร้อมด้วยเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

(4) ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ ตามแต่จะเห็นสมควรโดยมีหน้าที่ ความรับผิดชอบต่อการเตรียมความพร้อม สำหรับการจัดประชุม เตรียมวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุม และจัดส่งให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนทราบก่อนการประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้สอบทานข้อมูลอย่างละเอียด หรือขอข้อมูลเพิ่มเติมก่อนการประชุม และมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประชุมให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนภายใน 7 วันหลังจากการประชุมแต่ละครั้ง การรับรองรายงานการประชุมจะดำเนินการในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงครั้งต่อไป นอกจากนี้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล สำหรับรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย

(5) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแต่อย่างใด ยกเว้น กรณีที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย จึงมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยงเท่านั้น

โดยมี นางสาวพิมพ์ญา พิสนพวงศ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ทั้งนี้ต้องครอบคลุมความเสี่ยงทั้ง 9 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ (Business Risk), ความเสี่ยงในการผลิต (Production Risk), ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operation Risk), ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม (SHE Risk), ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาวะภูมิอากาศและภัยพิบัติร้ายแรง (Climate Change & Hazard Risk), ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk), ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk), ความเสี่ยงจากทรัพย์สินไม่มีตัวตน (Intangible Assets Risk), ความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน (Corruption & Fraud Risk)
- (2) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กร (Enterprise Wide Risk Management) โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง (Risk Awareness) ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ ในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม
- (3) ศึกษา วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง แนวโน้ม ที่เกิดและอาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัททั้งภายในและภายนอก
- (4) นำเสนอแผนงานและรายงานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงของการดำเนินการตามแผนงาน และระบบการควบคุมความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- (5) ทำหน้าที่เป็นศูนย์รวมในการกำกับดูแลความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่าง ๆ
- (6) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- (7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจปรึกษาผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ ในกรณีที่จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ
- (8) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือกรรมการบริหารความเสี่ยงเกินกว่ากึ่งหนึ่ง อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม
- (9) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละครั้งจะต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประชุมด้วยตนเองเกินกว่ากึ่งหนึ่ง จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุมที่จะพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ได้ ถ้าประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธาน
- (10) การออกเสียงลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ถือเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ให้บันทึกความเห็นของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เห็นชอบและมีความเห็นแย้งในรายงานการประชุมในเรื่องที่ลงมตินั้น ๆ ด้วย
- (11) กรรมการบริหารความเสี่ยงผู้ใดมีส่วนได้เสียเป็นการส่วนตัวในเรื่องใด หรือมีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องพิจารณาจะเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ไม่ได้
- (12) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บทบาทหน้าที่

- บรรษัทภิบาล
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการหรือคณะกรรมการ CG ประกอบด้วยประธานกรรมการ 1 คน และกรรมการจำนวนอย่างน้อย 2 คน ทั้งนี้ ให้หมายรวมถึง พนักงาน และหรือผู้บริหารที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเห็นสมควรให้เข้าร่วมทำงานด้วย ทั้งนี้มี นางประภัศร กันทะวงศ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยให้แต่งตั้งผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ CG ได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(1) วาระกรรมการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“CG COMMITTEE”)

(ก) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้

(ข) เมื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่มีสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(2) โดยที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯ อยู่แล้วจึงไม่ได้กำหนดค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(1) พิจารณาและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่ดีในกิจกรรมด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE)

(2) จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE HANDBOOK) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานโดยถือเป็นภาระหน้าที่สำคัญที่ทุกคนต้องไม่ละเลยในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) ติดตาม ปรับปรุงและสนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดผลในทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

(4) พิจารณารูปแบบและสรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการชุดย่อยรวมทั้งให้ความเห็นเพื่อนำคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นแต่ละปี ไป

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่น

(ก) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(ข) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและ/หรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไปโดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(ค) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงและหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกอย่างทุกประการ

(ง) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป

ลิงก์กฏบัตร

-

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย เต้จกัย มีคุณเอี่ยม เพศ: ชาย อายุ : 80 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ รายงานและไม่มีผลลาออก ระหว่างปี)	18 ต.ค. 2550	ตรวจสอบภายใน, การตรวจสอบ, วิศวกรรม, ความรับผิดชอบต่อสังคม, ความยั่งยืน
2. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง(*) เพศ: ชาย อายุ : 82 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	1 ส.ค. 2556	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, ผู้นำ
3. นาย สาธิต ชาญเชาว์กุล เพศ: ชาย อายุ : 77 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	1 ส.ค. 2556	วิศวกรรม, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, การจัดการความเสี่ยง, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
<p>1. นาย ศิวะ มหาสันทนะ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 63 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p>	กรรมการบริหาร	1 ธ.ค. 2567
<p>2. นาย สืหศักดิ์ อารีราชการณย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 66 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p>	ประธานกรรมการบริหาร	1 ธ.ค. 2567
<p>3. นาย ก้าวหน้า ดีลัน</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 52 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิทยาศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p>	กรรมการบริหาร	1 ม.ค. 2568

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	ประธานกรรมการชุดย่อย
	นาย สาธิต ขาญเขาวนกุล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สหศักดิ์ อาริราชการณย์	กรรมการชุดย่อย
	นาย อนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย สาธิต ขาญเขาวนกุล	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย เผด็จภัย มีคุณเยี่ยม	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช	กรรมการชุดย่อย
	นาง สมฤดี สุวรรณรูป	กรรมการชุดย่อย
	นาย อนันต์ รวยะรุจิ	กรรมการชุดย่อย
	นางสาว วิระพร ทองเดช	กรรมการชุดย่อย
	นางสาว อีรณันท์ คุณะเกษม	กรรมการชุดย่อย
	นาย ก้าวหน้า ดีลัน	กรรมการชุดย่อย
	นาย ศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	นาง สมฤดี สุวรรณรูป	กรรมการชุดย่อย
	นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช	กรรมการชุดย่อย
	นาย ก้าวหน้า ดีลัน	ประธานกรรมการชุดย่อย

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่ลาออก/พ้นตำแหน่งระหว่างปี

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก/พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	1. นาย อนันต์ รวยะรุจิ	กรรมการชุดย่อย	1 ก.ย. 2568	-

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ⁽¹⁾

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาง สมฤดี สุวรรณรูป^{(*)(**)} เพศ: หญิง อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ใช่</p>	<p>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายการเงิน</p>	<p>1 ม.ค. 2563</p>	<p>บัญชี, การเงิน, การจัดการองค์กร, การจัดทำงบประมาณ</p>
<p>2. นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช เพศ: หญิง อายุ : 59 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>	<p>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์</p>	<p>1 ม.ค. 2563</p>	<p>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, การตลาด, การเจรจาต่อรอง, พาณิชย์</p>
<p>3. นาย ก้าวหน้า ดีลัน เพศ: ชาย อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>	<p>ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส (ผู้บริหารสูงสุด)</p>	<p>1 ก.ค. 2568</p>	<p>วิศวกรรม, ผู้นำ, ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, ธุรกิจการเกษตร</p>

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4. นาย อนันต์ รวยเจริญ ^(***) เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการพัฒนารัฐกิจและโครงการพิเศษ	16 ม.ค. 2568	วิศวกรรม, การจัดการองค์กร
5. นางสาว วิระพร ทองเดช ^(***) เพศ: หญิง อายุ : 46 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการโรงงาน	16 ม.ค. 2568	วิศวกรรม, การจัดการองค์กร

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ 1.นายก้าวหน้า ตีลัน รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ได้ดำรงตำแหน่ง "ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส" ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 เป็นต้นมา
2.นายอนันต์ รวยเจริญ ผู้อำนวยการพัฒนารัฐกิจและโครงการพิเศษ ได้ลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2568 เป็นต้นไป

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

โครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหาร : 31 ธ.ค. 2568

สูงสุด ณ วันที่

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริหารในฐานะคณะกรรมการของคณะกรรมการบริษัท โดยอยู่ในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือนและ/หรือค่าเบี้ยประชุม ตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนกรรมการบริษัทซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นเพิ่มเติม เว้นแต่ในกรณีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนตามนโยบายผู้บริหารแยกต่างหาก

บริษัทมีนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทในรูปแบบดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (Key Performance Indicators) พร้อมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปีสำหรับผู้บริหาร ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน(Performance Management) ของผู้บริหารแต่ละคนตามเป้าหมายของงานที่รับผิดชอบ โดยมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนเทียบเคียงมาตรฐานของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันและ/หรือที่มีลักษณะและขนาดใกล้เคียงกัน

สำหรับคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการกำหนดอย่างเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรมและสมเหตุสมผล คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการด้วย จะได้รับคำตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ นอกเหนือจากที่ได้รับในฐานะที่เป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความ : มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

คณะกรรมการเห็นว่านโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีความเหมาะสม โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ โดยการเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ช่วยให้เกิดแรงจูงใจในการสร้างผลงานที่ดีขึ้น พร้อมทั้งกระบวนการประเมินผลที่ดำเนินการเป็นประจำทุกปีทำให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนที่สะท้อนถึงความสามารถและความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล นอกจากนี้ การกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ผ่านการพิจารณาโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการเปรียบเทียบกับมาตรฐานอุตสาหกรรม ช่วยให้เกิดความเป็นธรรมและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งเป็นแนวทางที่ช่วยเสริมสร้างธรรมาภิบาลและความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	17,191,469.20	19,686,157.55	15,815,483.80
ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร (บาท) ⁽²⁾	0.00	0.00	420,000.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	17,191,469.20	19,686,157.55	15,395,483.80

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่ง ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วยเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี ซึ่งผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 5 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น **15,395,483.80 บาท**

สำหรับกรรมการบริหาร บริษัทฯ กำหนดให้ได้รับค่าตอบแทนเฉพาะในฐานะกรรมการในคณะอนุกรรมการ (Executive Committee) โดยอัตราค่าตอบแทนเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เริ่มเปิดเผยข้อมูลตั้งแต่ปี 2568 เป็นต้นไป

ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนในช่วงปี 2566 – 2568 ปรากฏตามตารางข้างต้น

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ค่าตอบแทนกรรมการบริหารดังกล่าว เป็นค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ซึ่งเป็นคณะอนุกรรมการของคณะกรรมการบริษัท และได้รวมอยู่ในค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว โดยเริ่มจ่ายตั้งแต่ปี 2568 เป็นต้นมา

คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	858,530.80	1,024,512.45	1,068,291.20
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร โดยบริษัทฯ สมทบเงินเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5-10 ของเงินเดือน ขึ้นอยู่กับอายุสมาชิกของผู้บริหารแต่ละราย

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารจำนวน 5 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น **1,068,291.20 บาท** โดยรายละเอียดเปรียบเทียบสำหรับปี 2566-2568 ปรากฏตามตารางข้างต้น

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

ประมาณคำตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปี : 0.00

ปัจจุบัน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	251	241	215
พนักงานชาย (คน)	182	172	150
พนักงานหญิง (คน)	69	69	65

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	168	157	143
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	12	13	6
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	2	1

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	57	56	56
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	10	10	7
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	3	2

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	92,440,198.95	97,253,808.19	89,063,577.50
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	60,644,037.54	62,950,705.18	52,796,396.22
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	31,796,161.41	34,303,103.01	36,267,181.28

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุน อย่างรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติ ตามหลักธรรมาภิบาล การลงทุนเป็นอย่างดี และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุน ที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทมีการนำ : มี

หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) มาใช้

ในการดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหรือไม่

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	251	241	215
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	187	134	132
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	74.50	55.60	61.40
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	74.50	55.60	61.40

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	2,887,283.07	3,462,672.02	3,306,719.87

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)	มี	215	215	132	61.40%	61.40%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความมั่นคงทางการเงินของพนักงานในระยะยาว โดยเฉพาะการเตรียมความพร้อมสำหรับการเกษียณอายุ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund: PVD) สำหรับพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยครอบคลุมพนักงานที่ยังไม่ได้เป็นสมาชิกกองทุน ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุน : การอำนวยความสะดวกให้ลูกจ้างใหม่สมัครเป็นสมาชิก PVD ได้
 สำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD โดยอัตโนมัติ (Automatic enrollment), การจัดกิจกรรม
 สนับสนุนให้ลูกจ้างสะสมเงินให้เพียงพอเพื่อการเกษียณอายุ, การให้ความรู้ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม, มาตรการส่งเสริมอื่น ๆ

การอำนวยความสะดวกให้ลูกจ้างใหม่สมัครเป็นสมาชิก PVD ได้โดยอัตโนมัติ (Automatic enrollment)

บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้พนักงาน โดยเฉพาะพนักงานใหม่ สามารถสมัครเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้อย่างสะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ตั้งแต่ช่วงปฐมนิเทศพนักงานใหม่ (Orientation) โดยจัดให้มีข้อมูล คำแนะนำ และการสนับสนุนที่เพียงพอเพื่อประกอบการตัดสินใจ รวมถึงการสื่อสารอย่างต่อเนื่องภายในองค์กร ทั้งนี้ การเข้าร่วมกองทุนยังคงเป็นไปโดยความสมัครใจ และต้องได้รับความยินยอมจากพนักงานแต่ละราย

การจัดกิจกรรมสนับสนุนให้ลูกจ้างสะสมเงินให้เพียงพอเพื่อการเกษียณอายุ

บริษัทฯ จัดกิจกรรมและโครงการส่งเสริมการออมเพื่อการเกษียณอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม อาทิ การอบรมและสัมมนาด้านการวางแผนทางการเงิน การให้คำแนะนำเกี่ยวกับอัตราการสะสมเงินที่เหมาะสม การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลประโยชน์ของการออมระยะยาว รวมถึงการรณรงค์ให้พนักงานปรับเพิ่มอัตราการสะสมเงินเป็นระยะ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานสามารถสะสมเงินได้อย่างเพียงพอสำหรับการดำรงชีวิตหลังเกษียณ

การให้ความรู้ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม

บริษัทฯ จัดให้มีข้อมูล เครื่องมือ และคำแนะนำเกี่ยวกับทางเลือกการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้พนักงานสามารถประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Profile) และเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับเป้าหมายทางการเงินของตนเอง รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานทบทวนนโยบายการลงทุนอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

มาตรการส่งเสริมอื่น ๆ

บริษัทฯ กำหนดมาตรการสนับสนุนเพิ่มเติมตามความเหมาะสม

บริษัทฯ กำหนดมาตรการสนับสนุนเพิ่มเติมตามความเหมาะสม เช่น การสื่อสารข้อมูลเชิงรุกเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของกองทุน การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ การเปิดช่องทางให้คำปรึกษา รวมถึงการรณรงค์เพื่อเพิ่มอัตราการเข้าร่วมและอัตราการสะสมเงินของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ เคยได้รับรางวัล “บริษัทเกียติสุข” (Happy PVD Company) ระดับเงิน จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน เมื่อเดือนตุลาคม ปี 2562 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมการออมเพื่อการเกษียณของพนักงานอย่างเป็นรูปธรรมและต่อเนื่อง

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาง สมฤดี สุวรรณรูป	somrudee@thaiagroenergy.com	02-6273890

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาง ประภัสสร กันทะวงศ์	prapatsorn.k@thaiagroenergy.com	02-6273890

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่จ้างจากภายนอก ⁽¹⁾

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย กิตติรัตน์ ปานสุวรรณ	Kittirat.p@thaiagroenergy.com	035-969905-07

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายกิตติรัตน์ ปานสุวรรณ ได้เข้าดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน แทน นายศุภชัย แก้วเพ็ชร์ ตั้งแต่วันที่ 5 กรกฎาคม 2568 เป็นต้นมา

รายชื่อหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) ⁽²⁾

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย กิตติรัตน์ ปานสุวรรณ	Kittirat.p@thaiagroenergy.com	035-969905-07

หมายเหตุ : ⁽²⁾ นายกิตติรัตน์ ปานสุวรรณ ได้เข้าดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท แทน นายศุภชัย แก้วเพ็ชร์ ตั้งแต่วันที่ 5 กรกฎาคม 2568 เป็นต้นมา

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท ⁽³⁾

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 1875 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34 - 37 ถนนพระรามที่ 4 แขวง วงกลมพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ +66 2264 9090	1,400,000.00	-	1. นาย สำราญ แต่งฉำ อีเมล: samran.taengcham@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 8021 2. นางสาว ญัฐธีรา พงษ์พินิจภิญโญ

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
			อีเมล: natteera.pongpinitpinyo@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 7362 3. นาย สมศักดิ์ จิรัฐติอำไพวงศ์ อีเมล: somsak.chiratdhitiamphyvong@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 8874

หมายเหตุ : (3) บริษัทไม่มีบริษัทย่อย

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัทย่อย (4)

ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ
0.00	-

หมายเหตุ : (4) บริษัทไม่มีบริษัทย่อย

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือ : ไม่มี
ไม่

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นโดยรวม

8.1.1 การสรรหากรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	1 ส.ค. 2556	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, ผู้นำ
2. นาย อนันต์ เล้าพระณู	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	18 ต.ค. 2550	กฎหมาย, บัญชี, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การตรวจสอบ, การเงิน
3. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	18 ต.ค. 2550	ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, พลังงานและสาธารณูปโภค, วิศวกรรม, ผู้นำ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

องค์ประกอบและคุณสมบัติกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการ ถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีกรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือการให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 (สาม) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 (ยี่สิบ) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 (สอง) ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษารับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) ข้างต้นแล้ว

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่งของ (4) หรือ (6) ข้างต้น จะได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าวก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่แสดงว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ โดยจะต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่

สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่

กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

1.กรรมการที่มาจากบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) มีจำนวน 3 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณีย์ และ นายอนันต์ เล้าพรมณู

2.กรรมการที่มาจากบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด(มหาชน) มีจำนวน 1 คน คือ นายศิวัช มหาสันทนะ

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 4

(คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้น

(1) คุณสมบัติของผู้ถือหุ้น

(1.1) ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน

(1.2) ต้องถือหุ้น หรือถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ มีสิทธิที่จะเสนอเรื่องได้ (ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดจำนวน 1,000 ล้านหุ้น ดังนั้นสัดส่วนการถือหุ้นขั้นต่ำร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ จึงเท่ากับ 5 ล้านหุ้น)

(1.3) ต้องเป็นผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในปีนั้น

(2) การเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

(2.1) ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ (1) สามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยกรอกแบบฟอร์ม ข. พร้อมทั้งแนบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ส่งมายังบริษัทฯ ตามช่องทางที่ระบุไว้ใน (5) และภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน (6)

(2.2) กรณีผู้ถือหุ้นหลายรายรวมกันเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นทุกรายจะต้องกรอก แบบฟอร์ม ข. พร้อมทั้งลงชื่อไว้เป็นหลักฐานโดยแยกหนึ่งแบบฟอร์มต่อการเสนอชื่อกรรมการหนึ่งคน แล้วรวบรวมส่งเป็นชุดเดียวกัน

(2.3) บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความสมบัติดังนี้

(2.3.1) มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อบังคับของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการของบริษัทมหาชนจำกัด

(2.3.2) มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพที่สามารถเอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ อันจะเป็นประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

(2.3.3) มีคุณลักษณะ และภาพลักษณ์ที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อาทิเช่น คุณธรรม จริยธรรม ความเป็นอิสระ กล้าแสดงความคิดเห็น มีความคิดสร้างสรรค์ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและความซื่อสัตย์ ทุ่่มเท อุทิศเวลา และเป็นที่ยอมรับของสังคม

(2.4) ในกรณีที่เสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(2.4.1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลที่เสนอแต่งตั้งรายนั้นๆ ด้วย

(2.4.2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือ มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(2.4.3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(2.4.4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(2.4.5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(2.4.6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(2.4.7) ไม่เป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัทฯ

(2.4.8) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

(2.5) ในกรณีที่เสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(2.5.1) ต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตาม (2.4)

(2.5.2) ต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ยกเว้นการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision)

(2.5.3) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

(2.5.4) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

การกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ แล้วจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นหรือยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (BOARD DIVERSITY) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์การทำงานประกอบการพิจารณาเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ของกรรมการ (BOARD SKILL MATRIX) และมีการทบทวนความหลากหลายของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี ประกอบกับการพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของคณะกรรมการ รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการเพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องมีความรู้และประสบการณ์ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และ

ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่น และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการทุกคนล้วนแล้วแต่มีประสบการณ์การทำงาน หรือเคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐและภาคธุรกิจ กรรมการส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมพลังงานอันเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ กรรมการส่วนใหญ่จบการศึกษาด้านวิศวกรรมศาสตร์และมีความรู้เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ โดยมีกรรมการที่จบการศึกษาด้านกฎหมายด้วย ซึ่งทำให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันมีคุณสมบัติ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2546: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2558: CGI : Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่นที่ 5/2015 • 2557: หลักสูตรสัมมนา R-CF : Chairman Forum “Chairman Role in Building Independence across the Board” รุ่นที่ 1/2014 และรุ่นที่ 1/2015 • 2555: Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 4/2012 • 2553: หลักสูตรสัมมนา R-SS : Special Seminar รุ่นที่ 1/2010 • 2552: หลักสูตรสัมมนา M-AGM : Annual General Meeting รุ่นที่ 1/2009 • 2552: หลักสูตรสัมมนา M-DLB : Director Luncheon Briefing รุ่นที่ 1/2009

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (รองประธานกรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2548: Director Accreditation Program (DAP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP)
3. นาย อนันต์ เล้าหาญ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2546: Director Accreditation Program (DAP) • 2546: Director Accreditation Program (DAP) • 2546: Director Certification Program (DCP) • 2546: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2563: Board Nomination and Compensation Program Class 10/2020 (BNCP 10/2020) • 2563: Board Nomination and Compensation Program Class 10/2020 (BNCP 10/2020) • 2559: R-ACF Audit Committee Forum (R-ACF 1/2016) • 2559: R-ACF Audit Committee Forum (R-ACF 1/2016) • 2558: CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ปี 2558 • 2558: CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ปี 2558 • 2558: CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล • 2558: CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล • 2558: CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board • 2558: CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board • 2558: M&A บทบาทของกรรมการ ปี 2558 • 2558: M&A บทบาทของกรรมการ ปี 2558 • 2558: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายในปี 2558 • 2558: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายในปี 2558 • 2557: CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนด คำตอบแทนกรรมการ • 2557: CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนด คำตอบแทนกรรมการ • 2551: Role of compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 7/2008 • 2551: Role of compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 7/2008

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
		<ul style="list-style-type: none"> • 2550: Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation ปี 2550 • 2550: Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation ปี 2550 • 2550: Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 1/2007 • 2550: Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 1/2007 • 2550: Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 1/2007 • 2550: Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 1/2007 • 2549: DCP Refresh Course (RE.DCP) รุ่นที่ 2/2006 • 2549: DCP Refresh Course (RE.DCP) รุ่นที่ 2/2006 • 2549: Improving the Quality of Financial Reporting (QFR) รุ่นที่ 2/2006 • 2549: Improving the Quality of Financial Reporting (QFR) รุ่นที่ 2/2006 • 2547: Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004 • 2547: Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004
4. นาย สหศักดิ์ อารีราชการณย์ (กรรมการ)	เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2557: Director Accreditation Program (DAP) • 2557: Director Accreditation Program (DAP) • 2557: Director Accreditation Program (DAP) • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2557: Director Certification Program (DCP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2568: ESG Legal Risk Prevention and Due Diligence (2025) • 2568: National Director Conference 2025: Stronger Together through the World of Contradiction อยู่อย่างยั่งยืน..ใน โลกอันขยอแย้ง (NDC) รุ่นที่ 1/2025, (ปี 2568)

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2552: Director Accreditation Program (DAP) • 2552: Director Accreditation Program (DAP) • 2552: Director Accreditation Program (DAP) • 2552: Director Accreditation Program (DAP)
6. นาย เพลิงชัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2565: Director Certification Program (DCP) • 2565: Director Certification Program (DCP) • 2565: Director Certification Program (DCP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2556: หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 42/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่นที่ 10/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 15/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่นที่ 17/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 14/2013

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมใน รอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
7. นาย สานิต ชาญเชาว์กุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2562: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019 • 2562: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019 • 2562: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019 • 2562: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019 • 2562: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019 • 2558: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015 • 2558: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015 • 2558: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015 • 2558: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015 • 2558: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมใน รอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	-
9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2561: Role of the Chairman Program (RCP) • 2561: Role of the Chairman Program (RCP) • 2561: Role of the Chairman Program (RCP) • 2558: Director Certification Program (DCP) • 2558: Director Certification Program (DCP) • 2558: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2558: Corporate Governance for Executive (CGE) ปี 2558

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ก.ก.ก.) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทฯ จะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการต่อไป

ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ มีหัวข้อในการประเมินแบบทั้งคณะและรายบุคคล ดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (3) การประชุมคณะกรรมการ
- (4) การทำหน้าที่กรรมการ
- (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบรายคณะและให้รายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยจัดทำขึ้นตามกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และอ้างอิงแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับโครงสร้าง คุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถและตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ตามกฎหมายและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล เลขานุการบริษัทได้สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยมีดังนี้

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	98.01	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.01	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	98.63	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.72	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	99.04	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	99.04	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การประเมินแบบรายคณะ	97.85	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.06	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	การประเมินแบบรายคณะ	97.50	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	97.50	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 12

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 24 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	11	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (รองประธานกรรมการ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาย อนันต์ เล้าพระญ (กรรมการ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย สีหศักดิ์ อารีราช การันย์ (กรรมการ)	10	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ (กรรมการ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นาย เผด็จภัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย สาธิต ขาญเชาวน์ กุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย วิสิฐ ดันติสุนทร (กรรมการ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A
9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ (กรรมการ)	12	/	12	1	/	1	N/A	/	N/A

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นาย วิรัช อภิเมธีดำรง (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	11/12 (91.67%)	1/1 (100.00%)	N/A
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (รองประธานกรรมการ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
3. นาย อนันต์ เล้าพระณู (กรรมการ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
4. นาย สืห์ศักดิ์ อารีราชการณย์ (กรรมการ)	10/12 (83.33%)	1/1 (100.00%)	N/A
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ (กรรมการ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
6. นาย เติ้จภัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
7. นาย สาธิต ชาญเขาวนกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร (กรรมการ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
9. นาย ศิวะ มหาสันทะนะ (กรรมการ)	12/12 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(97.22%)	100.00%	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

จากข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา พบว่าโดยรวมกรรมการมีอัตราการเข้าร่วมประชุมอยู่ในระดับสูง โดยมีอัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ยร้อยละ 97.22 และเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM) ครบถ้วนร้อยละ 100 ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการบางท่านไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ในบางครั้ง มีสาเหตุหลักมาจากการลาป่วยหรือมีเหตุจำเป็นด้านสุขภาพเป็นสำคัญ ซึ่งอยู่นอกเหนือการควบคุม และมีได้เกิดจากการละเลยหน้าที่แต่อย่างใด โดยกรรมการดังกล่าวยังคงติดตามข้อมูล รับทราบรายงานการประชุม และให้ข้อคิดเห็นในประเด็นสำคัญผ่านช่องทางที่เหมาะสม เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 90 วรรคแรก กำหนดว่า “ห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการเว้นแต่จ่ายเป็นคำตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ” และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 30 กำหนดว่า “กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือ

ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ ไป หรือจะให้ให้มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นกรรมการอาจได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่างๆ ตามระเบียบของบริษัทฯด้วย” จึงขอชี้แจงโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการดังนี้

องค์ประกอบของค่าตอบแทนกรรมการ

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนดังต่อไปนี้

(1.1) ค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือน โดยประธานกรรมการจะได้รับเดือนละ 45,000.- บาท และกรรมการจะได้รับเดือนละ 30,000.- บาทต่อคน โดยใช้หลักเกณฑ์และอัตราผลตอบแทนที่จ่ายเช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด

(1.2) บำเหน็จกรรมการ ในปี 2568 งดจ่ายเงินบำเหน็จกรรมการ

(2) คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือนโดยประธานกรรมการตรวจสอบจะได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการตรวจสอบจะได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน โดยใช้หลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนที่จ่ายเช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด

(3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 15,000.-บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม โดยใช้หลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนที่จ่ายเช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด

(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับ 15,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม ซึ่งค่าตอบแทนจะจ่ายให้แก่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งกรรมการที่เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

(5) คณะกรรมการบริหาร จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือนโดยประธานกรรมการบริหารจะได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการบริหารจะได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน ซึ่งค่าตอบแทนจะจ่ายให้แก่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่เดือนมกราคม 2568 เป็นต้นไป

(6) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก เช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด สำหรับจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการแต่ละคนในระหว่างปี 2568 ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้อำนาจ “ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ”

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			720,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	0.00	540,000.00	540,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	0.00	180,000.00	180,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (รองประธานกรรมการ)			405,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (รองประธานกรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	45,000.00	0.00	45,000.00	ไม่มี	
3. นาย อนันต์ เล้าหมื่น (กรรมการ)			390,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
4. นาย สิทศักดิ์ อารีราชการิณย์ (กรรมการ)			630,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	0.00	240,000.00	240,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ (กรรมการ)			360,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
6. นาย เติ้จภัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			660,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	0.00	240,000.00	240,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
7. นาย สาธิต ขาญขาวนุกูล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			660,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	0.00	180,000.00	180,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ประธานกรรมการชุดย่อย)	90,000.00	0.00	90,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร (กรรมการ)			360,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
9. นาย ศิวะ มหาสันthane (กรรมการ)			600,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	180,000.00	180,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
10. นาย ก้าวหน้า ดีลิ้น (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
11. นาง สมฤดี สุวรรณรูป (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
12. นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
13. นาย อนันต์ รวยะรุจิ (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
14. นางสาว วิระพร ทองเดช (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
15. นางสาว ธีรนันท์ คุณเกษม (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายการกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	0.00	3,420,000.00	3,420,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	0.00	600,000.00	600,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	420,000.00	420,000.00
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	135,000.00	0.00	135,000.00
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	210,000.00	0.00	210,000.00
6. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	0.00	0.00	0.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจายของกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจาย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 0.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานใน : การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง, การทำ

บริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ รายการอื่นที่สำคัญ, การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) บริษัทได้จัดทำนโยบายการจัดการกับรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการทั้งหมดจะมีความโปร่งใส ยุติธรรม และเป็นไปตามกฎหมาย โดยมีรายละเอียดสรุปดังนี้

การนิยามบุคคลที่เกี่ยวข้อง: บริษัทได้กำหนดบุคคลที่เกี่ยวข้องว่าเป็นบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับบริษัท ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง: กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทในเครือ สมาชิกในครอบครัวของกรรมการหรือผู้บริหาร หน่วยงานที่กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในระดับสูง

กระบวนการอนุมัติ: รายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบ ขึ้นอยู่กับความสำคัญของรายการนั้นๆ โดยรายการที่มีความสำคัญหรืออาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นอาจต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ความยุติธรรมและความโปร่งใส: การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องดำเนินการโดยใช้เงื่อนไขที่เหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (arm's length) โดยบริษัทต้องรักษาความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งระบุเหตุผลและเงื่อนไขของการทำรายการนั้นๆ

ข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูล: บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลท. โดยการเปิดเผยจะรวมถึงข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ข้อกำหนดและเงื่อนไขของรายการ รวมทั้งผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อฐานะการเงินของบริษัท

การตรวจสอบและการปฏิบัติตาม: บริษัทได้จัดทำกระบวนการเพื่อการติดตามและตรวจสอบรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการทั้งหมดปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการตรวจสอบการทำรายการเหล่านี้และให้ความมั่นใจว่าการทำรายการทั้งหมดปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทและข้อกำหนดทางกฎหมาย ข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์: กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องจะต้องเปิดเผยข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น และงดออกเสียงในการประชุมที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าว

การตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน: ฟังก์ชันการตรวจสอบภายในของบริษัทจะทำการตรวจสอบรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายและข้อกำหนดทางกฎหมาย หากพบการละเมิดหรือปัญหาการปฏิบัติตามจะรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเพื่อดำเนินการแก้ไข

พิจารณาด้านจริยธรรม: บริษัทยึดมั่นในหลักการปฏิบัติที่มีจริยธรรมในการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ารายการเหล่านี้ดำเนินการอย่างมีความซื่อสัตย์และในประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย

บริษัทมุ่งหมายเพื่อรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ อย่างเต็มที่

การกำกับดูแลการเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เป็นระบบที่บริษัทใช้ในการดูแลและควบคุมการทำธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการดังกล่าวเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้อง และเป็นธรรม โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

รายละเอียดของกลไกในการกำกับดูแลการเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประกอบด้วย:

การประเมินและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท (Board Approval) การตัดสินใจในการทำรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ เช่น การซื้อ การขาย หรือการโอนสินทรัพย์ใด ๆ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการจะพิจารณารายละเอียดที่สำคัญ เช่น มูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง, ผลกระทบทางการเงิน, และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการทำรายการนั้น คณะกรรมการต้องตรวจสอบและพิจารณาถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ (Asset Valuation) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ต้องมีการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส การประเมินมูลค่าอาจต้องใช้ผู้ประเมินอิสระ (Independent Valuator) เพื่อให้มั่นใจว่ามูลค่าของสินทรัพย์ที่ทำรายการสะท้อนถึงมูลค่าที่แท้จริงและเป็นธรรม การประเมินมูลค่าต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และมาตรฐานการประเมินมูลค่าทางการเงินที่ได้รับการยอมรับ

การเปิดเผยข้อมูลและการรายงาน (Disclosure and Reporting) บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์อย่างโปร่งใสและถูกต้อง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนและทันเวลา ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยอาจรวมถึงรายละเอียดของสินทรัพย์ที่ทำรายการ, ราคาหรือมูลค่าที่ทำรายการ, และผลกระทบทางการเงินของการทำรายการนั้น ๆ รายงานเกี่ยวกับการทำรายการจะถูกส่งไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนด

การตรวจสอบภายใน (Internal Control and Audit) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ต้องผ่านการตรวจสอบภายในโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการและไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือการทุจริต ผลการตรวจสอบภายในจะถูกส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อพิจารณาและติดตามผล

การปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย (Legal Compliance) การทำรายการสินทรัพย์ต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายบริษัท, กฎหมายหลักทรัพย์, และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในกรณีที่เป็นการทำรายการที่มีมูลค่าสูงหรือมีผลกระทบสำคัญ

การคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น (Shareholder Interests) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น โดยต้องมีการประเมินว่าแต่ละการทำรายการจะมีผลกระทบต่อมูลค่าของบริษัทอย่างไร ในบางกรณี การทำรายการอาจต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นหากการทำรายการนั้นมีผลกระทบต่อบริษัทหรือหากเกินขอบเขตที่คณะกรรมการมีอำนาจตัดสินใจ

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

-ไม่มี

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามนิยามของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) โดยยึดถือนโยบายให้ทุกรายการเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาแจ้งให้บริษัทฯทราบถึงความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องับรายการที่พิจารณา ก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการที่มีความเกี่ยวข้องต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2568 คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพิจารณาให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับเลขานุการบริษัทเป็นประจำทุกปี

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อ : มี

แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

คณะกรรมการบริษัทฯกำหนดนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใส ในการประกอบธุรกิจ เพื่อป้องกันดูแลไม่ให้เกิดการ ผู้บริหารและพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทฯไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือเปิดเผยให้บุคคลอื่นทราบ รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ

กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนด และแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อดำเนินการแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล(รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว 24 ชั่วโมง

เลขานุการบริษัทฯได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์แจ้งให้แก่กรรมการบริษัทฯทราบเป็นประจำทุกเดือน โดยบริษัทฯเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายถึงคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้ทราบและเชิญชวนให้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2568 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน โดยได้พิจารณาเพิ่มเติมหัวข้อ “การจ้างพนักงานรัฐ” ไว้ในนโยบายดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” ในรายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

www.thaiaagroenergy.com

บริษัทฯ ได้รับการรับรองและต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption) มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปัจจุบัน และเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นตามแผนจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลการปฏิบัติตามรายงานการประเมินความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดนโยบาย กำกับและควบคุมดูแลการบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- ฝ่ายตรวจสอบจัดให้มีกระบวนการตรวจประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญๆ เช่น ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการขาย ระบบการบันทึกบัญชี การชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม

- จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน โดยมีนโยบายคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- หัวหน้างาน มีความรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายฯ การปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบตามลำดับ

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ : มี

ผ่านหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การเข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

(1) บททั่วไป

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบเพื่อปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้อง และเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนในระยะยาว ทั้งนี้ นโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนทุกระดับต้องถือปฏิบัติตัวอย่างเคร่งครัด

(2) คำนิยาม

ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

“ทุจริต” (Fraud) หมายถึง เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองและผู้อื่น รวมถึงการแสดงเจตนาหลอวงหรือปกปิดไม่ว่าจะโดยวิธีการใดทั้งในการจัดทำเอกสารหรือวาจาเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์และเกิดความเสียหายแก่ผู้ถูกกระทำ เช่น บริษัทฯ ลูกค้า เพื่อนร่วมงาน เป็นต้น

“การคอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาโดยหน้าที่ในการหาประโยชน์ส่วนตัวหรือการกระทำการใดๆ ไม่ว่าจะเป็นการเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกรับ การให้หรือรับ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด ทั้งจากเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานเอกชน รวมถึงการเอื้อประโยชน์ในทางธุรกิจให้กับตนเองหรือพวกพ้องไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ ยกเว้นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นหรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์” (Conflict of interest) หมายถึง ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ขององค์กรหรือส่วนรวม หรือการกระทำที่มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้ามาเกี่ยวข้องโดยการกระทำความดังกล่าวอาจเกิดขึ้นโดยรู้ตัวหรือไม่รู้ตัวทั้งเจตนาหรือไม่เจตนา

“การให้สินบน” (Bribery) หมายถึง การเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การรับหรือให้ เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเป็นสิ่งจูงใจให้บุคคลกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งซึ่งผิดกฎหมายหรือขัดต่อศีลธรรมอันดี หรือทำลายความไว้วางใจซึ่งอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล การเป็นผู้ให้การสนับสนุน ของขวัญ ของแถม เลี้ยงรับรอง เป็นต้น

“การจ่ายค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ” (Illegal Gratuities) หมายถึง การจ่ายเงินเป็นค่าธรรมเนียมเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์หรือสิทธิที่เกินส่วนหรือเกิดจากการรอนสิทธิผู้อื่น เช่น การจ่ายเงินเพื่อข้ามขั้นตอนในการที่ควรจะต้องกระทำ หรือได้เลื่อนลำดับการรับบริการขึ้นมาก่อนผู้ที่มีสิทธิเท่าเทียมกัน

“การถูกข่มขู่หรือเรียกรับผลประโยชน์” (Economic Extortion) หมายถึง การเสนอขายหรือรับสิ่งที่มีมูลค่าเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนหรือตอบแทน เงื่อนไขหรือการตัดสินใจธุรกรรมทางธุรกิจ เช่น การอนุมัติโครงการ อนุมัติรายการทางการเงิน เป็นต้น

“รูปแบบการคอร์รัปชัน” หมายถึง การกระทำที่สามารถนำมาซึ่งความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน

“การช่วยเหลือทางการเมือง” หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือในรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมของพรรคการเมือง เช่น การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนและหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิพิเศษ หรือผลประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการที่พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองตามหลักสิทธิเสรีภาพ

“การรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์อย่างอื่น” หมายถึง การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด

“การละเมิดในทรัพย์สินของบริษัท” (Asset Misappropriation) ได้แก่ การลักยอก เงินหรือทรัพย์สิน (Theft of Cash/Inventory/Other Asset) การเบิกจ่ายโดยใช้ข้อมูลเท็จ (Fraudulent Disbursements) การใช้ทรัพย์สินผิดวัตถุประสงค์ (Misuse)

“การตกแต่งรายงานทางการเงิน” (Financial Statement Fraud) ได้แก่ การแสดงรายงานสูงหรือต่ำกว่าความเป็นจริง (Over/Under statement)

“การบริจาคเพื่อการกุศล” (Donation) หมายถึง การบริจาคเงินหรือสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด ให้ภาครัฐ ลูกค้า คู่ค้า บุคคล หรือนิติบุคคลใด ๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิพิเศษ หรือผลประโยชน์อันมิควรได้ เว้นแต่เงินที่สละให้เพื่อร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะประโยชน์ให้สังคมโดยไม่ได้หวังผลตอบแทนหรือผลประโยชน์จากองค์กรที่ได้รับบริจาค เช่น สมาคม มูลนิธิ องค์กรสาธารณะ วัด โรงพยาบาล สถานศึกษา หรือองค์กรที่ทำประโยชน์เพื่อสังคม เป็นต้น

“เงินสนับสนุน” (Sponsorships) หมายถึง เงินที่จ่ายให้หรือได้รับจาก ภาครัฐ ลูกค้า คู่ค้า บุคคล หรือนิติบุคคลใด ๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิพิเศษ หรือผลประโยชน์อันมิควรได้ เว้นแต่การจ่ายเงินสนับสนุนเพื่อสาธารณะประโยชน์ หรือเพื่อส่งเสริมตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ อันเป็นประโยชน์ต่อการสร้างความ น่าเชื่อถือทางการค้า ช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและความเหมาะสมแก่โอกาส

“ของขวัญ ค่าเลี้ยงรับรองและค่าบริการต้อนรับ” (Gift, Entertainment, Hospitality) หมายถึง ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จ่ายเพื่อเป็นค่าสิ่งของใดๆ มีมูลค่าทางการเงิน รวมถึงสิ่งที่ใช้แทนเงินสดและสิ่งที่สามารถแลกเปลี่ยนเป็นสินค้าหรือบริการที่มีมูลค่าสูงเกินควร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิพิเศษหรือผลประโยชน์อันมิควรได้

“การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)” หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ ซึ่งผู้ให้ไม่ได้มีเจตนาเพื่อจูงใจให้เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่แต่อย่างใด แต่เป็นเพียงการให้มันใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการหรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ของรัฐและเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่พึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การได้รับบริการสาธารณะ

“การจ้างพนักงานรัฐ” หมายถึง การที่บุคคลจากภาครัฐเข้าไปทำงานในภาคเอกชน หรือบุคคลในภาคเอกชนเข้ามาทำงานด้าน นโยบายในภาครัฐ ในลักษณะที่ทำลายภาพลักษณ์ด้านความน่าเชื่อถือและความซื่อตรงของการทำหน้าที่หรือการจัดทำนโยบาย ของภาครัฐ ซึ่งมีความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชัน ในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และองค์กรทำหน้าที่กำกับดูแลอย่างไม่เป็นกลาง

“พนักงานรัฐ” หมายถึง ผู้ซึ่งมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติงานให้แก่รัฐหรือในหน่วยงานของรัฐ เช่น ข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานองค์การมหาชน พนักงานรัฐวิสาหกิจ ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง โดยให้ครอบคลุมถึงพนักงานที่เกษียณอายุราชการ ครอบครัว หรือ เครือญาติของพนักงานรัฐ ที่มีผลต่อการเอื้อประโยชน์ นโยบายการจ้างงานพนักงานรัฐ

(3) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

(3.1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจริยธรรมทางธุรกิจโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริต คอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม อาทิเช่น ความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การให้สินบน, การจ่ายค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ, การใช้อำนาจในทางข่มขู่, การละเมิดในทรัพย์สินของบริษัท, การตกแต่งรายงานทางการเงินและการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก เป็นต้น

(3.2) พนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ รับทราบผ่านทางช่องทางที่ได้กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาหรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

(3.3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

(3.4) ผู้ที่กระทำทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดจริยธรรมทางธุรกิจซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

(3.5) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(4) แนวทางดำเนินการ

(4.1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทน การเลิกจ้าง โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้วย

(4.2) การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นในอนาคต

(4.3) การดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังโดยเฉพาะในเรื่องดังต่อไปนี้

(4.3.1) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(4.3.2) การรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ให้เป็นไปตามที่กำหนดในนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องต่อต้านคอร์รัปชันเล่มนี้

(4.3.3) การรับหรือให้เงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการตัดสินใจ

(4.3.4) ห้ามรับหรือให้สินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด การดำเนินงานของบริษัทฯ และการติดต่อกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัด

(5) หน้าที่ความรับผิดชอบ

(5.1) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดบริษัทฯ และการกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(5.2) คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติเป็นไปตาม “นโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(5.3) ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงานรวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(5.4) ฝ่ายตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบ กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ ระเบียบคำสั่งในการปฏิบัติงานและอำนาจอนุมัติดำเนินการตลอดจนบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(5.5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมเพื่อนำเสนอหรือรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและหรือคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาทบทวนและกำหนดมาตรการต่างๆ ให้สอดคล้องกันเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชันคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังตามนโยบายในเรื่องดังต่อไปนี้

(6) นโยบายการช่วยเหลือทางการเมือง

การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้การสนับสนุนนักการเมืองหรือพรรคการเมืองทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน การสนับสนุนที่มีตัวเงินจะรวมถึงการให้อิหมหรือบริจาคอุปกรณ์ การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง และ/หรือการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมือง ดังนี้

(6.1) บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ทางการเมือง หรือกับนักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

(6.2) บริษัทฯ ไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของให้แก่พรรคการเมือง นักการเมืองหรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใดๆ เพื่อให้การช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายของคำนิยามของการช่วยเหลือโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัทฯ

(6.3) พนักงานมีสิทธิ เสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ทั้งนี้ ต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานหรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิดการดำเนินการใดๆ ที่ทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ ไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง

(6.4) บริษัทฯ แจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบ ว่า บริษัทฯ จะไม่เข้าร่วมหรือให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมทางการเมือง

(7) นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

การบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่นๆ เช่น การให้ความรู้หรือการสละเวลา เป็นต้น บริษัทฯ สามารถกระทำได้ โดยอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยมีได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทำให้บริษัทฯ เกิดความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชันเนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชันและเพื่อไม่ให้การบริจาคเพื่อการกุศลมีวัตถุประสงค์แอบแฝง ดังนั้น จะต้องดำเนินการอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับรวมทั้งข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนดังนี้

(7.1) กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน (“ผู้ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน”) จะต้องจัดทำแบบคำขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน โดยระบุชื่อผู้รับบริจาคและหรือผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบ เสนอขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

(7.2) ผู้ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนมีหน้าที่ตรวจสอบองค์การกุศล มูลนิธิต่างๆ บริษัท ห้างร้านที่บริษัทฯ จะเข้าร่วมในการบริจาคเงิน หรือเงินสนับสนุน ก่อนการนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติดังนี้

(7.2.1) ต้องมั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยง ในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ

(7.2.2) ต้องพิสูจน์ได้ว่ามีการจัดกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริงหรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

(7.2.3) ต้องพิสูจน์ได้ว่ากิจกรรมดังกล่าวเป็นไปเพื่อการกุศลไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใดหรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป

(7.3) หากบริษัทฯ ตรวจพบหรือได้รับแจ้งข้อมูลจากทางการว่า องค์การ มูลนิธิ บริษัท ห้างร้านที่บริษัทฯ บริจาค หรือให้เงินสนับสนุน มีการคอร์รัปชันเกิดขึ้น บริษัทฯ จะระงับการบริจาค หรือการสนับสนุนกิจกรรมในองค์กรหรือบริษัทนั้นๆ ในทันทีที่ทราบ

(7.4) การติดตามและสอบทานเพื่อมั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้กระทำเพื่อการคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับและตรวจสอบภายใน

(8) นโยบายการรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อย่างอื่น

คณะกรรมการต้องการปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสร้างค่านิยมที่ถูกต้องด้วยการไม่รับ ไม่ให้และไม่สนับสนุนการกระทำใดๆ ที่ส่อไปในทางมิชอบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงานและหรือชื่อเสียงของบริษัทฯ ในทางลบหรือในทางเสียหายโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

(8.1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับเรียกร้องหรือรับของขวัญ ทรัพย์สินและหรือประโยชน์ใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า และหรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาดไม่ว่ากรณีใด ทั้งเป็นการส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม เกิดความลำเอียง หรือเกิดความลำเอียง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้

(8.2) การรับหรือการให้ของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม หรือมารยาททางสังคมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วไป จะต้องกระทำด้วยความโปร่งใส ในที่เปิดเผย ซึ่งจะต้องเป็นของที่มีมูลค่าเล็กน้อย เช่น กระเช้าของขวัญ ของชำร่วย หรือของที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่มั่นใจก็ให้ปรึกษาหาหรือหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(8.3) การรับหรือให้ ดังกล่าวนั้นจะต้องไม่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจ ทั้งนี้ ในการให้ของขวัญของบริษัทฯ นั้น จะต้องให้นามบริษัทฯ ไม่ใช่ในนามส่วนตัว โดยอาจจัดทำเป็นของขวัญที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับเทศกาล สถานการณ์

(8.4) การรับหรือการให้ของขวัญในรูปเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณี หรือของมีค่าต่างๆ ให้ถือว่าเป็นการรับหรือการให้ที่ไม่เหมาะสมและไม่สมควรอย่างยิ่ง โดยให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าเป็นการกระทำที่ส่อไปในทางมิชอบหรือมีการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบอันเนื่องมาจากหน้าที่การงานที่รับผิดชอบอยู่

(8.5) กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องไม่รับของขวัญหรือค่าตอบแทนใดๆ ที่เกินสมควรอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ปกติ อย่างไรก็ตามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ สามารถรับของขวัญ และ/หรือ ค่าบริการต้อนรับ และ/หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ ได้ หากเป็นไปตามเทศกาลหรือธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติ

(8.6) ห้ามรับของขวัญ หรือ ค่าบริการต้อนรับ หรือผลประโยชน์อื่นๆ ที่มีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท (สามพันบาท) หรือของขวัญที่เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น บัตรของขวัญ บัตรกำนัล เป็นต้น เมื่ออยู่ในสถานการณ์ที่ไม่อาจปฏิเสธการรับของขวัญ หรือผลประโยชน์ดังกล่าวได้ ในขณะนั้น เช่น ในการประชุมหารือกับลูกค้า เป็นต้น ผู้รับอาจรับของขวัญหรือผลประโยชน์ไว้ก่อน โดยจะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาทันที และจัดทำแบบรายงานการรับของขวัญ ส่งให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณานำสิ่งของ/ของขวัญที่ได้รับไปจัดสรรหรือบริจาคแก่สาธารณกุศลเพื่อส่วนรวมต่อไปตามความเหมาะสมภายใต้ดุลยพินิจของบริหาร

(8.6.1) การให้และรับผลประโยชน์อื่นๆ เช่น การสังสรรค์รับรอง ต้องไม่จัดในสถานที่โจ่งแจ้งและจะต้องยืนยันไว้ว่าการรับรองนั้นมิได้มีลักษณะเป็นการใช้จ่ายเงินมากเกินสมควรหรือกระทำบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดข้อผูกมัดกับผู้ที่จัดการสังสรรค์รับรองนั้น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(8.6.2) บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์ให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ทราบ ถึงแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของบริษัทฯ ผ่านการประชุมประจำปีและผ่านระบบการสื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทฯ มีอยู่

(8.6.3) บริษัทฯจะประชาสัมพันธ์หรือแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯทราบ ถึงนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆของบริษัทฯผ่านเอกสารแนะนำบริษัทฯหรือแผ่นพับที่ใช้ประชาสัมพันธ์กิจกรรมของบริษัทฯ

(8.7) แนวทางปฏิบัติวิธีการปฏิบัติในการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใดต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและกระทำในที่เปิดเผย

(8.7.1) การให้ของขวัญ ทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่หน่วยงานของรัฐ

(ก) การให้ของขวัญ ทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่หน่วยงานของรัฐ มูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท ต่อชั้นต่อผู้รับ 1 คน ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้าน

(ข) รูปแบบการให้ของขวัญในกรณีงานแต่งงานและงานบวชจะต้องดำเนินการ ดังนี้

(ค) มูลค่าของของขวัญไม่เกิน 3,000 บาท (ให้เป็นเงินสดหรือสิ่งของ) ต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้าน

หน้าที่ด้าน

(ง) การให้เงินช่วยเหลือและ/หรือพวงหรีดในงานศพ เงินสดช่วยเหลือไม่เกิน 3,000 บาทและกรณีบริษัทฯเป็นเจ้าภาพ มูลค่าไม่เกิน 5,000 บาทต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้าน

(จ) การจัดซื้อของขวัญและการเบิกค่าใช้จ่ายต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

(ฉ) ไม่สามารถให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- การให้ของขวัญในรูปเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณีหรือของมีค่าต่างๆ

- การให้ที่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือ

แอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม

- เข้าข่ายการรับสินบนหรือการทุจริต

- สื่อลามก อนาจารและสิ่งผิดกฎหมาย

(8.7.2) การให้ของขวัญกรณีบุคคลทั่วไป องค์กรทางธุรกิจหรือองค์กรอื่นใดนอกเหนือจากข้อ (8.7.1) จะต้องรายงานและขออนุมัติดังนี้

(ก) การให้ของขวัญจะต้องรายงานและขออนุมัติดังนี้ มูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท ต่อชั้นต่อผู้รับ 1 คน ดำเนินการขออนุมัติจากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้อง หากมูลค่าเกินกว่า 2,000 บาท ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้าน และจะต้องกระทำด้วยความโปร่งใสในที่เปิดเผย

(ข) รูปแบบการให้ของขวัญในกรณีงานศพ งานแต่งงานและงานบวชจะต้องดำเนินการ ดังนี้

- มูลค่าของของขวัญไม่เกิน 2,000 บาท(ให้เป็นเงินสดหรือสิ่งของ) ต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

- มูลค่าเกิน 2,000 บาท (ให้เป็นสิ่งของเท่านั้น) ต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

- การให้เงินช่วยเหลือและ/หรือพวงหรีดในงานศพ

- กรณีพนักงานบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือสวัสดิการพนักงาน ข้อ 3. เรื่องสวัสดิการครอบครัว ข้อ

1. เงินสงเคราะห์งานศพครอบครัว (บิดา มารดา คู่สมรสและบุตรของพนักงานเท่านั้น) รับผิดชอบโดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล

- เงินสดช่วยเหลือกรณีบริษัทฯเป็นเจ้าภาพมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาทต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง

- เงินสดช่วยเหลือกรณีบริษัทฯเป็นเจ้าภาพมูลค่าเกิน 3,000 บาทต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หน้าที่บริหาร

(ค) การจัดซื้อของขวัญและการเบิกค่าใช้จ่ายเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

(ง) กรณีที่ไม่สามารถให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- การให้ของขวัญในรูปเงินสด cheque บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณีหรือของมีค่าต่างๆ

- การให้ที่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือ

แอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม

- เข้าข่ายการรับสินบนหรือการทุจริต

- สื่อลามก อนาจาร และสิ่งผิดกฎหมาย

(8.7.3) การรับของขวัญจะต้องดำเนินการ ดังต่อไปนี้

(1) การรับของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม หรือมารยาททางสังคมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วไป จะต้องเข้าเงื่อนไข

- ของขวัญควรมีมูลค่าเล็กน้อย ไม่เกินกว่าสมควร
- จะต้องกระทำด้วยความโปร่งใส ในที่เปิดเผย
- จัดทำรายงานการรับของขวัญ

(2) ห้ามรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- การรับของขวัญในรูปเงินสด cheque บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณีหรือของมีค่าต่างๆ
- การรับที่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือ

แอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม

- เข้าข่ายการรับสินบนหรือการทุจริต
- สื่อลามก อนาจาร และสิ่งผิดกฎหมาย

(8.7.4) วิธีปฏิบัติในการเลี้ยงรับรอง ค่าใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองโดยมารยาททางธุรกิจควรใช้อย่างเหมาะสมและเป็นค่าใช้จ่ายตามจริง ทั้งนี้ การจัดเลี้ยงหรือรับเลี้ยงจะต้องรายงานและขออนุมัติ ดังนี้

(ก) การเลี้ยงรับรองต่อหน่วยงานของรัฐหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในแต่ละโอกาสไม่เกิน 1,000 บาทต่อคน โดยให้ดำเนินการขออนุมัติล่วงหน้าจากประธานเจ้าหน้าที่ด้าน

(ข) กรณีบุคคลทั่วไป องค์กรทางธุรกิจหรือองค์กรอื่นใดนอกเหนือจากข้อ

- มูลค่าไม่เกิน 2,000 บาทในแต่ละโอกาส ให้ผู้จัดการแผนกขึ้นไปเป็นผู้ขอเบิกจ่ายโดยรายงานและได้รับอนุมัติ

จากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

- มูลค่าเกินกว่า 2,000 บาทในแต่ละโอกาส ให้ดำเนินการขออนุมัติล่วงหน้าจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง

(ค) ต้องทำรายงานสรุปแจ้งเป็นรายเดือนต่อผู้บังคับบัญชา ระดับประธานเจ้าหน้าที่ด้านขึ้นไปและจัดเก็บรายงานดังกล่าวไว้ที่หน่วยงานธุรการ

(8.7.5) การรายงานรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใด

(ก) เมื่อได้รับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใด หรือการรับรองให้ดำเนินการแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที เพื่อขออนุมัติการรับหรือให้ และการรับรอง

(ข) ระบุชื่อ นามสกุล และตำแหน่ง หรือชื่อหน่วยงาน สังกัด ของผู้รับหรือให้ หรือการรับรอง

(ค) จัดทำแบบรายงานการรับหรือให้และการรับรองให้หน่วยงานธุรการเป็นรายเดือน

(ง) ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ที่ได้รับให้จัดส่งเป็นของส่วนกลางของบริษัท ฯ

(จ) ต้องนำส่งให้หน่วยงานธุรการภายใน 7 วัน นับแต่วันได้รับของขวัญหรือทรัพย์สิน

(8.7.6) การจัดทำทะเบียนและจัดเก็บเอกสารรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใด หรือการรับรอง ผู้จัดทำทะเบียนคุมของของขวัญส่วนกลาง มีหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมของของขวัญ ดังนี้

(ก) จัดทำบันทึกข้อมูลลงทะเบียน และออกเลขที่สำคัญทุกครั้งที่มีการรายงานการรับหรือให้และการรับรอง

(ข) ตรวจสอบของขวัญ ทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

(ค) ควบคุมการเบิกของขวัญ ทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายในการรับรอง

(ง) จัดเก็บเอกสารรายงานการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และการรับรอง

(8.7.7) การจัดสรรของขวัญที่ได้รับ

(ก) ของที่เน่าเสียได้ ให้จัดสรรแกพนักงานภายในหน่วยงานอย่างเป็นธรรม จะต้องรายงานและขออนุมัติ ดังนี้

- ของที่มีมูลค่า ไม่เกิน 2,000 บาท ให้ขออนุมัติรับจากผู้จัดการฝ่ายเกี่ยวข้อง
- มูลค่ามากกว่า 2,000 บาท แต่ไม่เกิน 3,000 บาท ให้ขออนุมัติรับจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง
- หน่วยงานที่ได้รับอนุมัติให้รับของขวัญต้องทำรายงานสรุปส่งให้หน่วยงานธุรการจัดเก็บด้วย

(ข) ของที่สามารถเก็บได้ให้ดำเนินการ ดังนี้

- ของที่ได้รับมีมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท ให้ขออนุมัติรับจากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความเห็นชอบในการ

จัดสรร

- มูลค่ามากกว่า 2,000 บาท แต่ไม่เกิน 3,000 บาท ให้ขออนุมัติรับจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอ

ความเห็นชอบในการจัดสรร

- หน่วยงานที่ได้รับอนุมัติให้รับของขวัญต้องทำรายงานสรุปส่งให้หน่วยงานธุรการจัดเก็บด้วย

(9) นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ

(9.1) นโยบายการจ้างพนักงานรัฐนี้ให้มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน และบริษัทที่มีอำนาจควบคุม(ถ้ามี) โดยให้นำไปปฏิบัติใช้ตามขั้นตอนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้มุ่งหวังให้คู่ค้า ตัวแทนจำหน่าย หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้การสนับสนุนการดำเนินงานตามนโยบายนี้ด้วย

(9.2) บริษัทฯ กำหนดนโยบายการจ้างงานพนักงานรัฐเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ ต้องมีกระบวนการคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง การกำหนดค่าตอบแทน และกระบวนการควบคุมเพื่อให้อย่างมั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐจะไม่ได้เป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งประโยชน์ใดๆ การเอื้อประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทำลายภาพลักษณ์ด้าน ความน่าเชื่อถือและความซื่อตรงของการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งมีความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชัน

(9.3) มาตรการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐมีมาตรการดำเนินงานอย่างชัดเจน จึงกำหนดมาตรการควบคุมเป็นแนวทางดำเนินงาน ดังนี้

(9.3.1) การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งงานพนักงานระดับ ผู้จัดการฝ่ายลงไป ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความจำเป็นจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนการจ้างพนักงานรัฐนั้นๆ

(9.3.2) การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และระดับ ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความสำคัญอย่างระมัดระวังจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

(9.3.3) บริษัทฯจะไม่จ้างพนักงานรัฐหากการจ้างพนักงานภาครัฐนั้นมีการเอื้อประโยชน์ต่อบริษัทฯหรือผลประโยชน์ต่างตอบแทน

(9.3.4) ให้เปิดเผยข้อมูลการจ้างพนักงานรัฐไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส

(9.3.5) ให้พนักงานฝ่ายบุคคลและธุรการ รับทราบขั้นตอนการจ้างพนักงานรัฐ หากมีการจ้างพนักงานรัฐ นักการเมืองท้องถิ่น เข้า ปฏิบัติงานต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามขั้นตอนอนุมัติและการรายงานข้างต้น การสอบทานและการรายงาน ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในและงานกำกับดูแลมีหน้าที่สอบทานให้เป็นไปตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด และรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯต่อไป

(9.3.6) บทลงโทษการฝ่าฝืนนโยบาย ธรรมเนียมกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ฝ่าฝืน ละเลย ละเว้น หรือเจตนาที่จะไม่ปฏิบัติตามนโยบายการจ้าง พนักงานรัฐ หรือกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำผิดวินัย ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามที่บริษัทฯ กำหนด นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย รวมทั้งการอ้างว่าไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตาม

(10) นโยบายการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนาจความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

(11) การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

บริษัทฯได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจหรือพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริตคอร์รัปชันหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัทฯ ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของทุกคนดังต่อไปนี้

(11.1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ หากผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรม หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง ดังต่อไปนี้

(11.2) ช่องทางในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

ส่งทางไปรษณีย์มาที่ ประธานกรรมการตรวจสอบ 27/1 พหลโยธิน 37 แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.thaiaagroenergy.com/antiCorruption>
ผ่านระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ <http://www.intranet.com/TAE>
ทางโทรศัพท์ ติดต่อ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หมายเลข 092-299-5663
ส่งทาง E-mail padetpai@yahoo.com

(11.3) ขอบเขตการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

(11.3.1) การไม่ปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันหรือฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทหรือการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ตลอดจน ข้อสงสัยพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชัน

(11.3.2) การกระทำที่ทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์หรือกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

(11.3.3) ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติงานของพนักงานหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจ

(11.4) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสผู้กระทำผิด โดยจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามวรรคหนึ่งข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด และบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไว้ในระเบียบปฏิบัติงาน โดยมีให้ถือว่า การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีความผิดทางวินัย แม้ว่าการกระทำดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ได้

(11.5) การพิจารณาข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

(11.5.1) ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสมานั้น ต้องมีความชัดเจนและสามารถนำไปสืบหาข้อเท็จจริงเพื่อดำเนินการตามขั้นตอนต่อไปได้

(11.5.2) ข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับแจ้งถือเป็นความลับ บุคคลที่เกี่ยวข้องจะได้รับความคุ้มครองสิทธิโดยคำนึงถึงความปลอดภัยเป็นหลัก

(11.5.3) บริษัทฯ มีขั้นตอนตรวจสอบหาข้อเท็จจริงและตอบกลับไปยังผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสในระยะเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะ ข้อเท็จจริงเป็นกรณีไป

(11.6) หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง

(11.6.1) ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส เป็นแหล่งที่มาของข้อมูล

(11.6.2) ประธานกรรมการตรวจสอบรับเรื่องร้องเรียน ฝ่ายตรวจสอบภายในเก็บรวบรวมข้อมูลเอกสารหลักฐานทั้งหมดในกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง

(11.6.3) ประธานกรรมการตรวจสอบแจ้งบริหารเพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน

(11.6.4) หน่วยงานต้นสังกัดที่ถูกร้องเรียนหรือถูกกล่าวหา

(11.6.5) ฝ่ายกฎหมาย เพื่อตรวจสอบการกระทำซึ่งถูกร้องเรียนหรือได้รับเบาะแส

(11.6.6) คณะทำงานสอบสวนเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต้นสังกัดที่ถูกร้องเรียนผ่านช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแส และรับทราบผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงรวมทั้งเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในแก่คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ

(11.7) ขั้นตอนดำเนินการสอบหาข้อเท็จจริงหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อเรียกร้อง

(11.7.1) ลงทะเบียนรับเรื่อง ฝ่ายตรวจสอบภายในลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสที่ได้รับจากประธานกรรมการตรวจสอบหรือจากช่องทางอื่นๆ

(11.7.2) การแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน ประธานกรรมการตรวจสอบแจ้งเรื่องต่อฝ่ายบริหารเพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน

(11.7.3) คณะทำงานสอบสวนดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงด้วยการรวบรวมข้อมูลและเอกสาร หลักฐานรวมทั้งสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อสรุปผล จากนั้น จัดทำรายงานสรุปผลเสนอฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาและสั่งการและเสนอต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบ

(11.7.4) รายงานสรุปผลการดำเนินการ ปิดเรื่องร้องเรียนและแจ้งผลกลับยังผู้ร้องเรียน เมื่อคณะทำงานสอบสวนดำเนินการตามคำสั่งแล้วเสร็จ ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการแจ้งตอบกลับผลให้ผู้ร้องเรียนทราบ(กรณีที่ถูกร้องเรียนมีความประสงค์หรือทราบชื่อ)

(11.7.5) การควบคุมและติดตามผล ฝ่ายตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการติดตามผลการปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า สอดคล้องและเป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ที่กำหนดหรือสั่งการหรือไม่ ทั้งนี้ ต้องรายงานผลต่อฝ่ายบริหารและประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

(11.7.6) ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการรายงานผลการตรวจสอบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาต่อไป

(11.8) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(11.9) การร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยไม่สุจริต ในกรณีที่บริษัทฯ พบว่า มีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยไม่สุจริต หากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นพนักงานของบริษัทฯ จะได้รับการลงโทษทางวินัยและกรณีเป็นบุคคลภายนอกหากกระทำการดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลดังกล่าว

(12) การอบรมและการสื่อสาร

บริษัทฯ สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกันนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลผู้มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ได้รับทราบ ผ่านทางการประชุมประจำของฝ่ายจัดการ การประชาสัมพันธ์ในวารสารรายเดือนของบริษัทฯ บัญชีประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ ระบบอินทราเน็ต แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หรือช่องทางอื่นๆ ที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ เป็นองค์กรที่ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน สามารถตรวจสอบได้

(12.1) แนวทางปฏิบัติในการสื่อสารให้บุคคลทั่วไปรับทราบ

- การประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเว็บไซต์
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- แนวทางปฏิบัติในการสื่อสารให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ
- เลขานุการบริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้แก่กรรมการทุกคนรับทราบ รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่เกี่ยวกับเรื่องนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานใหม่ทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และได้รับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายดังกล่าวในการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานใหม่รวมทั้งการระบุ ข้อความที่แสดงถึงการยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ไว้ในสัญญาว่าจ้างแรงงานเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ใหม่ได้ลงนามรับทราบและยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- พนักงานปัจจุบันทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อช่วยให้อ่านเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- นอกจากนี้ ยังสามารถศึกษานโยบายรวมทั้งข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้จาก เว็บไซต์ของบริษัทฯ และระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะแจ้งให้พนักงานทราบหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ
- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ตระหนักถึงการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น รูปแบบต่างๆ ของการทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมใน การทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนวิธีการรายงานกรณีพบเห็นหรือสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
- การสื่อสารผ่านทางการประชุมประจำเดือนของฝ่ายจัดการ การประชาสัมพันธ์ในวารสารรายเดือนของบริษัทฯ และบัญชีประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ

(12.2) การสื่อสารให้ลูกค้าหรือคู่ค้ารับทราบ

บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้แก่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมาทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ สนับสนุนให้ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมายึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การจัดทำเอกสาร สัญญา โดยระบุเงื่อนไขหรือข้อสังเกตให้กับลูกค้าหรือคู่ค้าทราบถึงนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

(13) การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบในการนำเสนอข้อมูลผลการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันในกิจกรรมต่างๆ ของธุรกิจโดยระบุงานที่มีความเสี่ยงสูงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมาตรการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดย จัดทำเป็นรายงาน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

(14) การควบคุมภายในและการตรวจสอบ การปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแล กิจการและกิจกรรมหรือระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ ว่ามีความ เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หรือของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการตรวจสอบงบการเงินและผลการดำเนินงานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เป็นประจำ ทุกไตรมาสและทุกปีเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลและรายงานทางการเงินหรือบัญชีเป็นไป อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ทันเวลาและสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย

(15) การพิจารณาโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(15.1) หากกรรมการบริษัทและผู้บริหาร 4 รายแรก ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ผ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทฯ จะตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวโดยไม่ชักช้า ทั้งนี้ คณะกรรมการสอบสวนให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของบริษัทฯ ในกรณีที่การพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริงในคราวใด มีกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้เป็นกรรมการอิสระ ห้ามกรรมการอิสระท่านนั้นเข้าเป็นคณะกรรมการสอบสวนในคราวดังกล่าว

(15.2) ในกรณีที่พิสูจน์ได้ว่ากรรมการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบาย ให้คณะกรรมการสอบสวนพิจารณาโทษ โดยพิจารณาจากหลักฐานข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี และให้รายงานผลการสอบสวนรวมถึงการพิจารณาโทษให้คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยยกเว้นกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน) พิจารณาต่อไป ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

(15.3) หากผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ผ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้จะมีโทษทางวินัยซึ่งวิธีการลงโทษจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อม ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย บริษัทฯ ไม่มีนโยบายลดตำแหน่งลงโทษหรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

(15.4) บริษัทฯ ใช้ระบบการสื่อสารภายในองค์กรทุกระบบเพื่อประชาสัมพันธ์รับทราบโทษหากมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสร้างการรับรู้อย่างชัดเจนถึงนโยบายการไม่มีผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ เสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

(15.5) บริษัทฯ มีการสร้างการรับรู้ให้เกิดขึ้นกับพนักงานทั่วไป ถึงการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของพนักงานคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน เช่น การประกาศชมเชย หรือให้รางวัล เป็นต้น

(16) การทบทวน นโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกไตรมาสสุดท้ายของปี โดยทุกหน่วยงาน ตามโครงสร้างองค์กรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบร่วมกันในการทบทวน ให้เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสม หากผู้ใดพบข้อสงสัย เกี่ยวกับการปฏิบัติงานหรือการทำกิจกรรม หรือรายการธุรกิจใดๆ ที่อาจเข้าข่ายฝ่าฝืนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันหรือ ละเมิดกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ จะต้องแจ้งหรือรายงานข้อมูลดังกล่าวต่อผู้ที่เกี่ยวข้องตามช่องทางในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสที่กำหนดไว้

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี

ไม่

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา ในปี 2568

บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายในการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเข้มงวด โดยจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พนักงานและบุคคลภายนอกในการแจ้งเบาะแส โดยมีช่องทางการแจ้งเบาะแสที่หลากหลาย ดังนี้

ช่องทางผ่านทางเว็บไซต์: บริษัทได้เปิดเผยช่องทางการแจ้งเบาะแสมานะเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งเป็นช่องทางที่สะดวกและปลอดภัยสำหรับผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ตลอดเวลา

อีเมล: บริษัทได้กำหนดอีเมลที่สามารถใช้ในการแจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งสามารถรายงานเหตุการณ์ที่สงสัยเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันได้โดยตรง

กล่องรับแจ้งในตึกสำนักงาน: เพื่อเพิ่มความสะดวกและเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสได้อย่างปลอดภัยและไม่เปิดเผยตัวตน บริษัทได้ติดตั้งกล่องรับแจ้งเบาะแสในบริเวณตึกสำนักงานทุกตึกภายในสำนักงาน

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายการจ้างเหมาแสททุจริตคอร์รัปชันให้กับหน่วยงานราชการและคู่ค้าของ บริษัทได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง และได้มีการรายงานผลการดำเนินการทุกไตรมาสเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับข้อมูลที่โปร่งใสและชัดเจนเกี่ยวกับการดำเนินงานในเรื่องนี้

ผลการดำเนินงานในปี 2568 พบว่าไม่มีการจ้างเหมาแสทหรืออั้งเรียนใด ๆ เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันจากช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัท ได้จัดเตรียมไว้ ซึ่งถือเป็นสัญญาณที่ดีว่าไม่มีการเกิดปัญหาทุจริตภายในองค์กรในระยะเวลาดังกล่าว บริษัทจะยังคงมุ่งมั่นในการรักษาความ โปร่งใสและการเปิดโอกาสให้บุคคลสามารถแจ้งเบาะแสได้อย่างปลอดภัย และจะดำเนินการต่อไปในการพัฒนาระบบการจ้างเหมาแสทให้มี ประสิทธิภาพและสามารถตอบสนองต่อความต้องการของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในอนาคต

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการจ้างเหมาแส

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการจ้างเหมาแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

สรุปผลการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ ในรอบปี พ.ศ. 2568

ในปี พ.ศ. 2565 บริษัทได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอย่าง รอบคอบ เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินการต่าง ๆ สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมายและแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนด ผลลัพธ์สำคัญจากการติดตามและประเมินผลมีดังนี้

การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ: บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ได้รับการแนะนำจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยครอบคลุมการปฏิบัติในเรื่อง ของการจัดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม

การตรวจสอบภายในเป็นประจำ: บริษัทได้ดำเนินการตรวจสอบภายในและประเมินผลการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในการกำกับดูแล กิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการตรวจสอบพบว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้

ประสิทธิภาพของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย: บริษัทได้ประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการและคณะ กรรมการชุดย่อยเป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่าหน้าที่ด้านการกำกับดูแลการรายงานทางการเงิน การจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลการจ่าย ค่าตอบแทนผู้บริหารได้รับการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับมาตรฐานในอุตสาหกรรม

การจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน: บริษัทได้เสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า ความเสี่ยงต่าง ๆ ได้รับการระบุ ประเมิน และบรรเทาอย่างรวดเร็ว โดยบริษัทได้รักษาโครงสร้างการจัดการความเสี่ยงที่ แข็งแกร่งตลอดทั้งปี

การปฏิบัติตามข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลและรายงาน: บริษัทได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการ กำกับดูแลกิจการอย่างตรงเวลาและถูกต้อง ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

การฝึกอบรมและการสร้างความตระหนัก: บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการ ดำเนินธุรกิจ และการปฏิบัติตามกฎหมายให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจและปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ตลอดปี พ.ศ. 2568 ที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการละเมิดหรือปัญหาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดการกำกับดูแลกิจการได้ครบถ้วนและสอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานที่กำหนด สรุปได้ว่า บริษัทได้ รักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่แข็งแกร่งตลอดปี พ.ศ. 2568 โดยมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และจริยธรรมใน การดำเนินธุรกิจ ผลการติดตามแสดงให้เห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการอย่างครบถ้วน ซึ่งสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 8

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย เผด็จภัย มีคุณเอี่ยม (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	8	/	8	8/8 (100.00%)
2. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง (กรรมการตรวจสอบ)	8	/	8	8/8 (100.00%)
3. นาย สาธิต ขาญเชาว์กุล (กรรมการตรวจสอบ)	8	/	8	8/8 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2568

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2569 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันอังคารที่ 10 กุมภาพันธ์ 2569 คณะกรรมการได้พิจารณา ทบทวนรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2568 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระและไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับฝ่ายบริหาร เพื่อทำหน้าที่ พิจารณาและกลั่นกรองประเด็นสำคัญต่าง ๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับฟังข้อมูล ข้อชี้แจง และรายละเอียดเพิ่มเติมตามความจำเป็น ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญต่อการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีผลการดำเนินงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

- (1) ได้สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาสและงวดประจำปี 2568 ซึ่งเห็นว่ามีความถูกต้องเชื่อถือได้ และเป็นงบการเงินที่จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว
- (2) ได้พิจารณาผลการสอบทานระบบควบคุมภายในสำหรับปี 2568 ให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญตลอดจนแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น
- (3) ได้สอบทานและให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2568 โดยเน้นความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันสามารถอ้างอิงและตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- (4) ได้พิจารณาการทำการรายได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2568 แล้วเห็นว่า เป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขทางการค้าตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจซึ่งไม่มีผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (5) ได้สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2568 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(6) ได้สอบทานความคืบหน้าเกี่ยวกับคดีความต่าง ๆ ในรอบปี 2568 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขการดำเนินคดีและการติดตามหนี้ที่ค้างค้างให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(7) ได้สอบทานกระบวนการบริหารงานของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ซึ่งในปี 2568 ไม่มีผู้ร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสดที่กำหนดไว้

(8) ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2568 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขได้ด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

(9) ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 โดยได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เสนอให้แต่งตั้ง นายสำราญ แสงฉ่ำ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8021 และ/หรือ นางสาวณัฐธิดา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7362 และ/หรือ นายสมศักดิ์ จิรจิตต์อำไพวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

(10) ได้พิจารณาแผนงานและขอบเขตการตรวจสอบภายในประจำปี 2569 ตลอดจนอัตรากำลังคนและการพัฒนาคุณภาพพนักงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความเพียงพอ เหมาะสมสอดคล้องและสามารถรองรับปริมาณงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(11) ได้พิจารณาและรับทราบถึงการต่ออายุใบรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ครั้งที่ 3 และได้พิจารณาการสอบทาน (1) แบบประเมินตนเอง (Self – Assessment), (2) เอกสารประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) และ (3) กระดาษทำการ (working paper) สำหรับการยื่นต่ออายุครั้งที่ 3 ตามที่ “การดำเนินการร่วมกันของภาคเอกชนไทยเพื่อต่อต้านการทุจริต Thai Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC)” กำหนดไว้

ในรอบปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทที่มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเชื่อถือได้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลและการดำเนินงานอย่างโปร่งใส มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญแต่อย่างใด

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 17

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ศิวะ มหาสันตนะ (กรรมการบริหาร)	17	/	17	17 / 17 (100.00%)
2. นาย สีหศักดิ์ อารีราชการณย์ (ประธานกรรมการบริหาร)	15	/	17	15 / 17 (88.24%)
3. นาย ก้าวหน้า ดีลัน (กรรมการบริหาร)	17	/	17	17 / 17 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				96.08%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ โดยได้พิจารณา กลั่นกรอง และทบทวนวาระการประชุมที่สำคัญอย่างรอบคอบก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างเหมาะสม โปร่งใส และสอดคล้องกับนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารมีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี รวมถึงติดตามและกำกับดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารยังได้พิจารณาโครงการลงทุนที่สำคัญ การบริหารจัดการทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ตลอดจนการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงส่งเสริมการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคำนึงถึงความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างสมดุล

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ครั้ง) : 3

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (ประธานกรรมการชุดย่อย)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
2. นาย สาธิต ขาญเขาวงกุล (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
3. นาย สีหศักดิ์ อารีราชการณีย์ (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
4. นาย อนันต์ เล้าหเรณู (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือ “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนห้าคน โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารรวมทั้งพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป ทั้งนี้คณะกรรมการ ก.ส.ต. ขอรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2568 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งห้าคนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญโดยสรุปได้ดังนี้

(1.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าคัดเลือก เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว

(1.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาด้วย

(1.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระและกรรมการเพิ่มเติมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 อนุมัติการแต่งตั้งในลำดับต่อไป

(2.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอแต่งตั้ง กรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร(FAX) หรือทาง เว็บไซต์มายังเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและหรือเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 แต่อย่างใดทั้งสิ้น

(3.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยกำหนดหลักเกณฑ์ดังนี้

(3.1) ค่าตอบแทนต้องเหมาะสมสอดคล้องกับบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา

(3.2) คำตอบแทนต้องอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผลการดำเนินงานใกล้เคียงกันและอยู่ในระดับที่เพียงพอจะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ และ

(3.3) คำตอบแทนจะต้องเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้นำเสนอคำตอบแทนที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในลำดับต่อไป

(4.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส

(5.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้พิจารณาหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินการของบริษัทฯ หรือ KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลหรือโบนัสประจำปีให้พนักงานของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมให้สอดคล้องกับงบประมาณและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม ตลอดจนสถานการณ์ตลาดและสถานะเศรษฐกิจในแต่ละปี

(6.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้กำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2569 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2568 โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2568 ที่ผ่านมามีเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้อย่างถูกต้องเหมาะสมแล้ว โดยเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน ที่มีองค์กรอิสระสำรวจไว้ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำไปดำเนินการในแต่ละปี

(7.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดการองค์กร บัญชีอัตราพนักงานและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2569 แล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนจะนำไปใช้ในการบริหารงานต่อไป

(8.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นประจำปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(9.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้สอบทานการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2568 ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ด. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(10.) คณะกรรมการ ก.ส.ด. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจำปีรวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ด. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

คณะกรรมการ ก.ส.ด. มีความอิสระในการปฏิบัติงานตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน

วันที่ 21 มกราคม 2569

ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ด.

-ลายมือชื่อ-

(นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี)

ประธานกรรมการ ก.ส.ด.

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 6

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย สาธิต ชาญเขาวนกุล (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
2. นาย เผด็จภัย มีคุณเยี่ยม (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
3. นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
4. นาง สมฤดี สุวรรณรูป (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
5. นาย อนันต์ รวยระจุ (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
6. นางสาว วิระพร ทองเดช (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
7. นางสาว ชีรนนท์ คุณะเกษม (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
8. นาย ก้าวหน้า ดีลัน (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6	6 / 6 (100.00%)
9. นาย ศิวะ มหาสันthane (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า “ก.บ.ส.” ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจำนวน 8 คน โดยให้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี(Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในการประเมินและบริหารความเสี่ยงในภาพรวมให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและคาดว่าจะเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมในรอบปี 2568 รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกการดำเนินงานที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตโดยขอรายงานโดยสรุปดังนี้

1. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและรัดกุม
2. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงตลอดจนติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะๆ เพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นตลอดจนได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคต
3. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนความเสี่ยงทุกระดับอย่างสม่ำเสมอโดยการประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทั้งด้านการผลิต การตลาด การพัฒนาบุคลากรตลอดจนข้อกฎหมายและเรื่องอื่นๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งได้จัดระดับความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขเร่งด่วน (Red Risk) ความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไข (range Risk) และระดับความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวัง (Yellow Risk) ซึ่งอาจจะเป็นปัจจัยเสี่ยงในอนาคต
4. คณะกรรมการ ก.บ.ส. กับฝ่ายบริหารกำหนดให้มีการทบทวนและทำการประเมินตนเองเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงานเพื่อนำผลการประเมินความเสี่ยงที่ได้รับไปปรับปรุงแก้ไขกฎระเบียบและคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานประจำวันให้ครอบคลุมความเสี่ยงนั้นๆ อย่างเหมาะสมและรัดกุม
5. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้สรุปผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นระยะ เพื่อนำความเห็นและหรือข้อเสนอแนะต่างๆ มาปรับปรุงแก้ไขการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
6. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2568 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป
7. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
8. คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้เปิดเผยรายละเอียดการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 ne Report) ด้วย

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2568 ที่ผ่านมาสามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 26 มกราคม 2569

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

-ลายมือชื่อ-

(นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ครั้ง) : 1

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาง สมฤดี สุวรรณรูป (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
2. นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
3. นาย ก้าวหน้า ดีลัน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“คณะกรรมการ ก.ก.ก.”) ประกอบด้วยกรรมการ ซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงโดยตำแหน่งจำนวน 3 คน และเลขานุการจำนวน 1 คน มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และตามกฎบัตรที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยมีการประชุมในปี 2568 รวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ปรับปรุงแก้ไขคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Handbook) ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดี ตลอดจนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์และอินทราเน็ตของบริษัทฯ แล้ว

(2) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อพัฒนาให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยบรรจุไว้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และการอบรมพัฒนาพนักงานโดยได้จัดทำคู่มือให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วย

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในปี 2568 อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(3.1) เพื่อให้ทราบปัญหา ข้อขัดข้อง และอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานในปีต่อไป

(3.2) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนอย่างชัดเจน

(3.3) เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเหมาะสมและประสานร่วมมือกันได้อย่างดี

(4) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎระเบียบและคำสั่งต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานประจำวันของทุกหน่วยงานให้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและมีระบบควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ

(5) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อกำหนดบทบาท ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ก.ก. เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

(6) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในรอบปี 2568 อันได้แก่ หลักสูตร “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(7) บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2568 ดังนี้

(7.1) ปี 2568 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ทำการประกาศผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน จากการสำรวจบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 844 โดยบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้รับการประเมินร้อยละ 82 ให้อยู่ในระดับ(สี่ดาว) “ดีมาก” ()

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2568 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนเต็ม

คณะกรรมการ ก.ก.ก. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทมีพัฒนาการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีและสร้างความมั่นใจให้เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

25 ธันวาคม 2568

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

-ลายมือชื่อ-

(นายก้าวหน้า ดีสัน)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายในตามกรอบมาตรฐานสากล The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission 2013 (COSO 2013) โดยนำมาปรับใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้การออกแบบโครงสร้างการจัดการและกระบวนการดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สร้างความน่าเชื่อถือให้กับรายงานทางการเงินและรายงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเพื่อให้สามารถมั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและพันธะสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

สำหรับปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแนวทางการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำและฝ่ายตรวจสอบเป็นผู้สอบทานแล้วเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของระบบควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน สรุปได้ดังนี้

สภาพแวดล้อมการควบคุม บริษัทฯ จัดให้มีโครงสร้างการบริหารองค์กรที่มีความเหมาะสมกับสภาพธุรกิจและมีประสิทธิภาพต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณ และกำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติงานในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังดูแลให้การดำเนินธุรกรรมต่าง ๆ เป็นไปอย่างเที่ยงตรงไม่จะเป็นการปฏิบัติต่อกันระหว่างพนักงานเอง หรือธุรกรรมที่ทำกับคู่ค้า ลูกค้า และตลอดจนบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับขององค์กร โดยบริษัทฯ มีกระบวนการในวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โอกาสในการเกิดความเสี่ยง ผลกระทบจากความเสี่ยง รวมถึงมีการออกแบบให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้แน่ใจว่ามีการนำแผนการปฏิบัติงานไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพและมีพัฒนาอย่างต่อเนื่องด้วย

กิจกรรมควบคุม บริษัทฯ มีการกำหนดระเบียบว่าด้วยอำนาจอนุมัติในการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ซึ่งจะเป็นกรอบที่ช่วยให้แน่ใจว่ามีการระบุงเงินและวิธีการอนุมัติรายการแต่ละประเภทของผู้บริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าการอนุมัติการทำธุรกรรมต่าง ๆ ได้รับการอนุมัติอย่างเหมาะสมโดยบุคลากรที่มีทักษะและความรู้ที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงหลักการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้มีการตรวจทานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งในส่วนการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงานอย่างเหมาะสม

สารสนเทศและการสื่อสาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย และคณะทำงานต่าง ๆ ในแต่ละครั้งจะมีการบรรจุระเบียบวาระการประชุม และจัดเตรียมข้อมูล เอกสารประกอบวาระการประชุม เพื่อช่วยในการพิจารณาตัดสินใจอย่างเพียงพอ บริษัทฯ มีการบันทึกความเห็น และข้อสังเกตของผู้เข้าร่วมประชุมไว้ในรายงานการประชุมและจัดเก็บไว้เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องได้ ทั้งนี้บริษัทฯ มีการจัดเก็บและรักษาข้อมูลทางการเงิน และเอกสารประกอบทั้งในรูปแบบสารสนเทศ และการจัดเก็บเอกสารสำคัญต่าง ๆ

การติดตามและประเมินผล บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่ตรวจสอบ ให้คำปรึกษา และประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมภายในของแต่ละระบบงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานต่าง ๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติภายใต้ระบบการควบคุมที่ชัดเจน มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

9.1.2 ขอบการพ้องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : เป็นบุคลากรภายในบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติและความสามารถของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายใน ความรู้ทางเทคนิค และความสามารถในการประเมินและจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ปัจจุบันผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมกับตำแหน่งดังกล่าว โดยมีประสบการณ์ในการดำเนินงานตรวจสอบภายในที่สามารถรองรับและจัดการกับความเสี่ยงในองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังมีความรู้และความเข้าใจในกระบวนการตรวจสอบภายในและสามารถทำงานอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงาน และเห็นว่าองค์กรมีบุคลากรที่เพียงพอในการดำเนินการตรวจสอบภายในได้ตามมาตรฐานที่กำหนด

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามมาตรฐานที่โปร่งใสและเป็นธรรมในการพิจารณาแต่งตั้ง, ถอดถอน, และโยกย้ายตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กรและความน่าเชื่อถือในการดำเนินงานของบริษัท โดยแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องมีดังนี้

1. การแต่งตั้งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ต้องเป็นไปตามกระบวนการที่โปร่งใสและคำนึงถึงคุณสมบัติของบุคคลที่เหมาะสมกับตำแหน่งนี้ โดยปกติแล้วกระบวนการแต่งตั้งจะรวมถึงขั้นตอนดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เป็นผู้รับผิดชอบในการคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องพิจารณาคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความสามารถของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องมีคุณสมบัติที่ตรงตามมาตรฐานที่กำหนด เช่น ความรู้ทางด้านตรวจสอบภายใน ความสามารถในการประเมินและจัดการความเสี่ยง และต้องมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบต้องรับรองว่า การแต่งตั้งหัวหน้างานตรวจสอบภายในเป็นไปตามระเบียบที่มีอยู่ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. การถอดถอนหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การถอดถอนผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องเป็นไปตามกระบวนการที่ชัดเจน และต้องมีเหตุผลที่สมเหตุสมผล เช่น การประเมินผลงานที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ หรือการละเมิดจรรยาบรรณและระเบียบข้อบังคับขององค์กร กระบวนการถอดถอนสามารถดำเนินการได้ตามขั้นตอนดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีการพิจารณาและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับเหตุผลในการถอดถอน หากมีเหตุผลที่สมควร เช่น ผลการปฏิบัติงานไม่ดี หรือการกระทำที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอการถอดถอนต่อคณะกรรมการบริษัท การตัดสินใจจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและจะต้องดำเนินการตามกระบวนการที่โปร่งใสและเป็นธรรม

3. การโยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การโยกย้ายตำแหน่งของหัวหน้างานตรวจสอบภายในสามารถเกิดขึ้นได้หากมีความจำเป็น โดยการโยกย้ายจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกระบวนการโยกย้ายจะคำนึงถึงความเหมาะสมในการเปลี่ยนแปลงหน้าที่หรือความสามารถของบุคคลในการดำรงตำแหน่งใหม่

การโยกย้ายอาจเกิดขึ้นจาก ความต้องการของบริษัทในการพัฒนาบุคลากร, การปรับโครงสร้างองค์กร, การมีเหตุผลที่เหมาะสมอื่นๆ ที่อาจทำให้การโยกย้ายตำแหน่งเป็นสิ่งที่สมเหตุสมผล

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : ไม่มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
<p>บริษัท ลานนาธิซอร์ส เซส จำกัด (มหาชน) ผลิตและจำหน่าย ถ่านหินทั้งในประเทศ และต่างประเทศ แบ่ง เป็น</p> <p>1. ธุรกิจถ่านหินใน ประเทศ : นำเข้า ถ่านหินจากเหมืองรวม ทุนและจากแหล่งอื่นใน ประเทศอินโดนีเซียมา จำหน่าย</p> <p>2. ธุรกิจถ่านหินในต่าง ประเทศ : เข้าไปร่วม ลงทุนทำเหมืองถ่านหิน ในประเทศอินโดนีเซีย โดยนำเข้าถ่านหินจาก เหมืองร่วมทุนมา จำหน่ายให้กับลูกค้าใน ประเทศและส่งไป จำหน่ายยังประเทศอื่น ในแถบภูมิภาคเอเชีย</p>	<p>บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) ("LANNA")เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ("TAE")ในสัดส่วนร้อยละ 51 โดยมีกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ใน บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) ด้วย รวมจำนวน 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริ รังษี, นายอนันต์ เล้าพระณู, นายสีห์ศักดิ์ อาริราชการณย์, นายวิสิฐ ตันติสุนทร และ นาย ศิวะ มหาสันทนะ</p>	31 ธ.ค. 2568

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท ปูนซีเมนต์ นครหลวง จำกัด (มหาชน) ผลิตและจำหน่าย ปูนซีเมนต์ ปูนเม็ด รวม ถึงปูนสำเร็จรูป ภายใต้ ตราสินค้าอินทรี โดย นอกเหนือจากนี้ยังผลิต และจำหน่ายวัสดุ ก่อสร้าง และให้บริการ ด้านพลังงานและการ จัดการของเสีย	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ("SCCC") เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ลาน นารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("LANNA") ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของบริษัท ไทย อะโกร เอ็น เนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ("TAE") ในสัดส่วนร้อยละ 61.44 และถือหุ้นโดยตรงใน TAE ใน สัดส่วนร้อยละ 4.735 โดยมีกรรมการ SCCC ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการใน TAE จำนวน 1 คน คือ นายศิวั มหาสันทนะ	31 ธ.ค. 2568

9.2.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. และ ต.ล.ท. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(1.1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเช่นเดียวกันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หากมีความจำเป็นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องได้รับการอนุมัติรายการตามเกณฑ์ในข้อ (2) – (4) ดังต่อไปนี้

(1.2) บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้

(1.3) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(1.4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องใดหรือรายการใด บริษัทฯจะต้องจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประกอบการพิจารณา ก่อนการลงคะแนนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(ก) ในกรณีรายการดังกล่าวเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี หรือรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ จะต้องนำข้อตกลงดังกล่าวไปขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือขออนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนทำรายการนั้น ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ข) บริษัทฯ จะต้องเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ด. และ ต.ล.ท. กำหนดรวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ประจำปี 2568 ได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ซึ่งใช้บังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

คณะกรรมการรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ที่จัดทำขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล โดยได้จัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และรายงานทางการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกิจการซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้พิจารณาถึงความพอเพียงในการตั้งสำรองสำหรับรายการที่มีความไม่แน่นอน หรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อกิจการในอนาคต โดยได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีแล้ว

ในการนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี สอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในแบบ 56-1 E-One Report ประจำปี 2568 แล้ว

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2569

ในนามคณะกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)



(นายวิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานกรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงิน

31 ธันวาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและ งบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรใน สาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก บริษัทฯตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนด โดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

บริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลและสารปรับปรุงดิน โดยบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญาเมื่อบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้าราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่น ๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของบริษัท นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างสัญญาขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สำราญ แสงน้า

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8021

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 10 กุมภาพันธ์ 2569

งบการเงิน

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	28,885,171	38,353,249
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	128,349,906	122,677,462
สินค้าคงเหลือ	9	143,301,088	166,699,654
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	10	245,035,352	101,100,000
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30	1,129,804	1,113,665
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		14,620,206	9,146,348
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		561,321,527	439,090,378
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน		500,000	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	3,046,522	3,088,822
สินทรัพย์ชีวภาพไม่หมุนเวียน	12	26,840,909	22,927,831
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	2,238,296,873	2,394,830,783
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	21,440,769	19,559,415
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	3,535,632	3,070,509
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	23	19,980,834	17,296,229
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		581,820	817,320
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,314,223,359	2,461,590,909
รวมสินทรัพย์		2,875,544,886	2,900,681,287

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
หนี้สินและผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	1,006,162,959	938,490,567
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16	56,689,384	40,390,196
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในหนึ่งปี	18	5,702,117	4,331,344
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	99,921,015	99,873,000
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	4,443,463	680,920
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		33,200	21,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		8,025,249	12,317,792
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,180,977,387	1,096,104,819
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	17,362,527	16,707,134
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	-	99,921,015
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	13,768,196	11,795,424
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		31,130,723	128,423,573
รวมหนี้สิน		1,212,108,110	1,224,528,392

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
 งบฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,000,000,000	1,000,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,000,000,000	1,000,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		188,795,985	188,795,985
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		556,451	556,451
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	20	100,000,000	100,000,000
จัดสรรแล้ว - ดำรงทั่วไป		192,000,000	192,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		182,084,340	194,800,459
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,663,436,776	1,676,152,895
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,875,544,886	2,900,681,287

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
กำไรขาดทุน:			
รายได้			
รายได้	24	1,949,992,326	2,262,041,243
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้	21	-	70,909,140
รายได้อื่น		18,214,959	27,964,323
รวมรายได้		1,968,207,285	2,360,914,706
ค่าใช้จ่าย	22		
ต้นทุนขาย		1,816,009,002	2,048,865,629
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		23,168,807	15,844,077
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		83,113,981	129,731,557
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้	21	-	74,328,680
รวมค่าใช้จ่าย		1,922,291,790	2,268,769,943
กำไรจากการดำเนินงาน		45,915,495	92,144,763
รายได้ทางการเงิน		112,534	212,600
ต้นทุนทางการเงิน		(55,657,753)	(63,371,472)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		(9,629,724)	28,985,891
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	23	1,504,759	(6,527,656)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		(8,124,965)	22,458,235
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		(5,738,944)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	23	1,147,790	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(4,591,154)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(4,591,154)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(12,716,119)	22,458,235
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	25		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		(0.008)	0.022
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		1,000,000,000	1,000,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	ทุนเรือนหุ้น		ส่วนทุนจากการ จ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	กำไรสะสม			รวม
	ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ		จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	
				สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	172,342,224	1,653,694,660
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	22,458,235	22,458,235
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	22,458,235	22,458,235
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	194,800,459	1,676,152,895
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	194,800,459	1,676,152,895
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	-	(8,124,965)	(8,124,965)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(4,591,154)	(4,591,154)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	(12,716,119)	(12,716,119)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	182,084,340	1,663,436,776

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	(9,629,724)	28,985,891
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	180,725,248	186,612,720
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ(โอนกลับ)	(17,859,120)	17,859,120
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ	61,849	520,837
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	(31,511)	(562,277)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของ		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(16,139)	(25,318)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,303,210	1,301,457
รายได้ทางการเงิน	(112,534)	(212,600)
ต้นทุนทางการเงิน	55,630,807	63,441,298
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน		
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	210,072,086	297,921,128
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(5,676,849)	56,200,791
สินค้าคงเหลือ	41,257,686	32,929,865
เงินย่ำล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	(143,935,352)	(66,086,739)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,462,340)	(856,619)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	235,500	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18,296,473	(28,529,881)
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	12,200	21,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(2,468,270)	(9,007,086)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,306,839)	(139,800)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	111,024,295	282,452,659
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	116,939	205,632
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(56,191,545)	(62,915,460)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(43,574)	(32,054)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	54,906,115	219,710,777

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(500,000)	-
ซื้อต้นกล้าและต้นทุเรียนระหว่างปลูก	(3,974,927)	(4,483,047)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(18,361,121)	(40,894,946)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,522,750)	(521,950)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(25,358,798)	(45,899,943)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	67,672,392	(46,245,390)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(100,000,000)	(128,807,180)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,551,252)	(6,492,364)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,136,535)	(1,044,737)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(39,015,395)	(182,589,671)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(9,468,078)	(8,778,837)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	38,353,249	47,132,086
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	28,885,171	38,353,249
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,032,183	3,029,468
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	9,041,759	8,951,741
โอนที่ดินและอาคารเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	3,106,553

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดและได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2550 และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ และมีบริษัท ชันไรส์ อีคิวตี้ จำกัด เป็นบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย โดยมีธุรกิจหลักคือการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงและสารปรับปรุงดิน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่เลขที่ 888/114 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังจากวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังจากวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้ำคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นในการขาย

4.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ 50 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.5 เกษตรกรรม

บริษัทฯ มีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ ซึ่งจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมของต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคากระถินเทพาและกระถินณรงค์เมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือบริษัทฯ จะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ผลผลิตทางการเกษตรจะแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินค้าคงเหลือ

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 30, 50 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 - 30, 50 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3, 5, 15 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทฯแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทฯจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคาร	5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯ จะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ จะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯ บันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัทฯ ในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน บริษัทฯบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการให้เช่าหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันที่ซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทฯ อาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า-บริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม-บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

การจัดประเภทของสัญญาเช่า – บริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากการตลาดที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นว่าบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตาม โครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราการลดลง อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ไม่มียอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ผลประโยชน์ระยะสั้น	20,776,623	24,484,129
ผลประโยชน์หลังออกจางาน	472,152	471,541
รวม	21,248,775	24,955,670

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
เงินสด	36,232	47,581
เงินฝากธนาคาร	28,848,939	38,305,668
รวม	28,885,171	38,353,249

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.20 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.40 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	127,242,446	122,387,731
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	321,000	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	127,563,446	122,387,731
<u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>		
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	782,945	281,811
ดอกเบี้ยค้างรับ	3,515	7,920
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	786,460	289,731
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	128,349,906	122,677,462

9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: บาท)					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สินค้าสำเร็จรูป	56,490,409	111,036,356	-	(11,106,526)	56,490,409	99,929,830
งานระหว่างทำ	10,519,674	11,636,366	-	(1,504,868)	10,519,674	10,131,498
วัตถุดิบ	50,432,254	41,365,324	-	(5,247,726)	50,432,254	36,117,598
อะไหล่และวัสดุ						
สิ้นเปลือง	25,858,751	20,520,728	-	-	25,858,751	20,520,728
รวม	143,301,088	184,558,774	-	(17,859,120)	143,301,088	166,699,654

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 17.9 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี (2567: บริษัทฯบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 17.9 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า

ในระหว่างปี บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้ออากาน้ำตาลตามสัญญาซื้ออากาน้ำตาล เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้ออากาน้ำตาลเป็นจำนวน 245.0 ล้านบาท (2567: 101.1 ล้านบาท)

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ราคาทุน	3,160,675	3,160,675
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(114,153)	(71,853)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,046,522	3,088,822

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	3,088,822	-
โอนเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์จากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	3,106,553
ค่าเสื่อมราคา	(42,300)	(17,731)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	3,046,522	3,088,822

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดินและอาคารของบริษัทซึ่งมีมูลค่ายุติธรรมรวมจำนวนประมาณ 3.7 ล้านบาท (2567: 3.7 ล้านบาท) มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดสำหรับที่ดินให้เช่า และใช้เกณฑ์ราคาทุนสำหรับอาคารให้เช่า

12. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: บาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568

22,927,831

เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก

3,974,927

ลดลงจากการตัดจำหน่าย

(61,849)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

26,840,909

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย: บาท)

	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	317,956,127	590,590,608	3,344,046,141	24,715,872	16,436,353	4,530,560	4,298,275,661
ซื้อเพิ่ม	-	4,400,380	26,187,498	1,456,981	883,483	6,305,928	39,234,270
โอนเข้า(ออก)	(1,045,644)	(2,115,031)	10,836,488	-	-	(10,836,488)	(3,160,675)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	316,910,483	592,875,957	3,381,070,127	26,172,853	17,319,836	-	4,334,349,256
ซื้อเพิ่ม	679,900	253,000	8,728,493	1,836,968	22,300	6,260,375	17,781,036
โอนเข้า(ออก)	-	4,322,208	1,639,667	-	-	(5,961,875)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	317,590,383	597,451,165	3,391,438,287	28,009,821	17,342,136	298,500	4,352,130,292
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	233,581,775	1,488,364,834	22,185,525	15,892,071	-	1,760,024,205
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	27,469,200	150,182,607	1,323,717	572,866	-	179,548,390
โอนออก	-	(54,122)	-	-	-	-	(54,122)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	260,996,853	1,638,547,441	23,509,242	16,464,937	-	1,939,518,473
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	26,698,641	146,178,279	1,199,997	238,029	-	174,314,946
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	287,695,494	1,784,725,720	24,709,239	16,702,966	-	2,113,833,419
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	316,910,483	331,879,104	1,742,522,686	2,663,611	854,899	-	2,394,830,783
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	317,590,383	309,755,671	1,606,712,567	3,300,582	639,170	298,500	2,238,296,873
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2567 (จำนวน 139 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							179,548,390
2568 (จำนวน 154 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							174,314,946

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวนประมาณ 925.2 ล้านบาท (2567: 1,020.9 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 15 และ 17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีอาคารและสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 321.7 ล้านบาท (2567: 237.4 ล้านบาท)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ราคาทุน	14,479,318	13,373,768
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,943,686)	(10,303,259)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,535,632	3,070,509

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	3,070,509	1,741,640
ซื้อเพิ่ม	1,105,550	1,945,050
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(640,427)	(616,181)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	3,535,632	3,070,509

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		(หน่วย: บาท)	
	2568	2567	2568	2567
ตัวสัญญาใช้เงิน	4.61 - 5.40	5.00 - 5.50	1,006,162,959	938,490,567
รวม			1,006,162,959	938,490,567

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	938,490,567
บวก: เบิกเงินกู้เพิ่มระหว่างปี	2,066,800,342
หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างปี	(1,999,127,950)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,006,162,959

วงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 583.8 ล้านบาท (2567: 756.5 ล้านบาท)

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	38,746,964	21,664,924
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,294,825	15,139,665
เงินปันผลค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,647,595	3,585,607
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	56,689,384	40,390,196

17. เงินกู้ยืมระยะยาว

				(หน่วย: บาท)	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
ลำดับ ที่	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	2568	2567
1	500.0	3M BAYBIBOR + 2.22	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (16 สิงหาคม 2564) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 50 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	99,921,015	199,794,015
รวม				99,921,015	199,794,015
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(99,921,015)	(99,873,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				-	99,921,015

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	199,794,015
บวก: ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างปี	127,000
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(100,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	99,921,015

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯตามที่กล่าวในหมายเหตุ 13

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น ซึ่งมีการประเมินการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในทุกสิ้นไตรมาส และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ทุกสิ้นปีในวันที่ 31 ธันวาคม ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ และบริษัทฯไม่พบข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินเหล่านี้ในช่วง 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯไม่มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้

18. สัญญาเช่า

18.1 บริษัทฯในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญา 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)				
	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	14,476,242	100,393	53,151	5,859,071	20,488,857
เพิ่มขึ้น	-	-	-	8,951,741	8,951,741
ตัดจำหน่าย	(3,450,750)	(6)	-	(9)	(3,450,765)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,413,189)	(100,387)	(40,000)	(3,876,842)	(6,430,418)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	8,612,303	-	13,151	10,933,961	19,559,415
เพิ่มขึ้น	-	545,768	-	8,495,991	9,041,759
ตัดจำหน่าย	-	-	(1)	(1,432,829)	(1,432,830)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,722,460)	(63,997)	(13,150)	(3,927,968)	(5,727,575)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	6,889,843	481,771	-	14,069,155	21,440,769

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	25,123,284	23,357,131
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(2,058,640)	(2,318,653)
รวม	23,064,644	21,038,478
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,702,117)	(4,331,344)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17,362,527	16,707,134

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	21,038,478	22,592,143
การเพิ่มขึ้นระหว่างปี	9,041,759	8,951,741
การเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	1,136,536	1,044,737
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและยกเลิกสัญญาเช่า	(1,464,341)	(4,013,042)
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(6,687,788)	(7,537,101)
ยอดคงเหลือปลายปี	23,064,644	21,038,478

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 31 ภายใต้วีธีการความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	5,727,575	6,430,418
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,136,536	1,044,737
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,675,240	2,206,300
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	22,000	66,000
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นกับดัชนีหรืออัตรา	198,290	232,010

ง) อื่น ๆ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 8.6 ล้านบาท (2567: 10.0 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำและค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นกับดัชนีหรืออัตรา

18.2 บริษัทฯ ในฐานะผู้ให้เช่า

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประกอบด้วยที่ดินและอาคาร (ดูหมายเหตุ 11) โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 15 ปี

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ภายใน 1 ปี	741,450	691,450
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2,303,416	2,314,867
มากกว่า 5 ปี	4,354,839	4,894,839
รวม	7,399,705	7,901,156

19. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานต้นปี	12,476,344	11,314,687
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	905,625	931,685
ต้นทุนดอกเบี้ย	397,585	369,772
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	3,329,840	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านการเงิน	246,696	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	2,162,408	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,306,839)	(139,800)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานปลายปี	18,211,659	12,476,344
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		
หมุนเวียน	4,443,463	680,920
ไม่หมุนเวียน	13,768,196	11,795,424
	18,211,659	12,476,344

ในปี 2568 บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปี ข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 4.4 ล้านบาท (2567: 0.7 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 9 ปี และ 13 ปี (2567: 10 ปี และ 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2568	2567
อัตราคิดลด	1.70, 2.01	2.82, 3.21
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0	5.0, 6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	2.9 - 34.4	2.9 - 34.4

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(768,303)	834,193
อัตราการขึ้นเงินเดือน	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
	1,670,174	(1,450,783)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	เพิ่มขึ้น 20.0%	ลดลง 20.0%
	(2,034,081)	2,564,071

(หน่วย: บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(477,043)	513,994
อัตราการขึ้นเงินเดือน	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
	1,254,640	(1,099,054)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	เพิ่มขึ้น 20.0%	ลดลง 20.0%
	(2,096,206)	2,831,068

20. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

21. ความเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 ได้เกิดเหตุการณ์น้ำมันสาปะหลังเส้นที่เก็บไว้ในโกดังเก็บสินค้าของบริษัทฯ ลูกไหม้ โดยบริษัทฯสามารถควบคุมเหตุการณ์ดังกล่าวไว้ได้โดยไม่ลุกลามไปยังส่วนอื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ทำประกันภัยประเภทรับประกันการเสี่ยงภัยทุกชนิด (All-Risk Insurance) ไว้ซึ่งมีเงื่อนไขความคุ้มครองและวงเงินครอบคลุมความเสียหายที่เกิดจากเหตุการณ์ดังกล่าว โดยในระหว่างปี 2567 บริษัทฯได้รับค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัยครบถ้วนแล้ว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯได้บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องจากเหตุการณ์ดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จดังนี้

	(หน่วย: บาท)
ค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัย	46,210,212
รายได้จากการขายวัตถุดิบจากเหตุการณ์ลูกไหม้	24,698,928
รวมค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้	70,909,140
ต้นทุนขายและค่าตัดจำหน่ายวัตถุดิบจากเหตุการณ์ลูกไหม้	(74,328,680)
ค่าความเสียหายสุทธิจากเหตุการณ์ลูกไหม้	(3,419,540)

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,404,616,839	1,680,270,130
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	55,662,639	(52,576,789)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	180,263,470	186,284,910
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	92,789,788	100,887,287
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	107,428,253	159,021,437
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์	26,351,367	35,976,573
ค่าตัดจำหน่าย	23,024,103	15,557,886

23. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	32,056	1,815
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(1,536,815)	6,525,841
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	(1,504,759)	6,527,656

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนจากการประมาณการ		
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,147,790)	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(9,629,724)	28,985,891
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(1,925,945)	5,797,178
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	32,056	1,815
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	571,538	785,222
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(164,076)	(56,144)
อื่น ๆ	(18,332)	(415)
รวม	389,130	728,663
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	(1,504,759)	6,527,656

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบฐานะการเงิน	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	1,380,106	2,047,450
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	3,571,824
สัญญาเช่า	324,775	295,813
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	888,693	136,184
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,753,639	2,359,085
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	17,161,418	11,568,973
รวม	22,508,631	19,979,329
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี		
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	2,527,797	2,683,100
รวม	2,527,797	2,683,100
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	19,980,834	17,296,229

24. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	2078(9)/2551	62-0394-1-04-1-0
ลงวันที่	19 พฤศจิกายน 2551	22 เมษายน 2562
1. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตเอทานอล (99.5%)	ผลิตแอลกอฮอล์บริสุทธิ์
2. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
2.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	8 ปี (หมดอายุในวันที่ 1 เมษายน 2563)	3 ปี หรือไม่เกิน ร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุน (หมดอายุในวันที่ 22 เมษายน 2565)
2.2 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 2.1)	5 ปี	5 ปี
2.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ วัสดุจำเป็นและของที่ใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก นับจากวันที่นำเข้าครั้งแรก	1 ปี	-
3. วันเริ่มมีรายได้	2 เมษายน 2555	23 เมษายน 2562

ทั้งนี้ บริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน และไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	2568	2567
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	-	-
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	1,949,992,326	2,262,041,243
รวม	<u>1,949,992,326</u>	<u>2,262,041,243</u>

25. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ซึ่งบริษัทรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง โดยบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ได้แก่ ส่วนงานเอทานอลและส่วนงานสารปรับปรุงดิน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	ส่วนงานเอทานอล		ส่วนงานสารปรับปรุงดิน		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้						
รายได้จากภายนอก	<u>1,877,140,853</u>	<u>2,213,099,339</u>	<u>72,851,473</u>	<u>48,941,904</u>	<u>1,949,992,326</u>	<u>2,262,041,243</u>
รวมรายได้	<u>1,877,140,853</u>	<u>2,213,099,339</u>	<u>72,851,473</u>	<u>48,941,904</u>	<u>1,949,992,326</u>	<u>2,262,041,243</u>
ผลการดำเนินงาน						
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้นของส่วนงาน	122,711,957	218,370,991	11,271,367	(5,195,377)	133,983,324	213,175,614
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้					-	70,909,140
รายได้อื่น					18,214,959	27,964,323
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย					(23,168,807)	(15,844,077)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(83,113,981)	(129,731,557)
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์อุกไหม้					-	(74,328,680)
รายได้ทางการเงิน					112,534	212,600
ต้นทุนทางการเงิน					(55,657,753)	(63,371,472)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้					(9,629,724)	28,985,891
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้					1,504,759	(6,527,656)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี					<u>(8,124,965)</u>	<u>22,458,235</u>

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	(หน่วย: บาท)	
	2568	2567
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	1,923,747,849	2,253,179,839
อินเดีย	20,446,296	7,827,290
จีน	5,798,181	1,034,114
รวม	1,949,992,326	2,262,041,243

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 531 ล้านบาท 498 ล้านบาท และ 333 ล้านบาท (ปี 2567: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 822 ล้านบาท 574 ล้านบาท และ 382 ล้านบาท)

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2568 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 3.3 ล้านบาท (2567: 3.5 ล้านบาท)

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ ไม่มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

ก) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเพื่อเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาบริการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการตามสัญญา ดังกล่าวดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2568	2567
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	2.4	2.1

- ข) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราค่าซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- ค) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์จี้ จำกัด (บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 15 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีกคราวละ 5 ปี ซึ่งอัตราค่าซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

28.3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 6.1 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (2567: 6.1 ล้านบาท)

29. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทฯ แห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายน้ำมัน โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งโดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าชื้อน้ำมันที่บริษัทฯ จ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้พิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่ใช่ผู้มีหนี้สินล้มละลาย ซึ่งบริษัทฯ ได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไว้แล้ว

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทฯ แต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทฯ จึงได้ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเพิ่มเติมจำนวนตามหมายบังคับคดี ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ศาลชั้นต้นได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าวและได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่ง โดยเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษา ยืนตามคำสั่งศาลชั้นต้น ยกคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าว ต่อมา เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2568 ลูกหนี้ดังกล่าวได้ยื่นฎีกาพร้อมขออนุญาตฎีกา ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าชื้อน้ำมันจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

30. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรมหรือเปิดเผยมูลค่าสุทธิธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิธรรม ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรม				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	1,129,804	1,129,804	1,113,665	1,113,665
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,046,522	3,046,522	3,088,822	3,088,822

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากที่มีภาระค่าประกัน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นหนี้สินตามสัญญาเช่า เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 15 ถึง 45 วัน

บริษัทฯพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผล และสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป บริษัทฯจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากบริษัทฯได้มีการดำเนินการตามกฎหมายซึ่งจะถูกสอบสวนโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทสำหรับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของบริษัทฯ โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ ไม่คาดว่าจะมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญจากรายการซื้อขายเนื่องจากรายการส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ยและเงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการติดตามและควบคุมความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิด ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หากพบความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดหรือทิศทางในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด บริษัทฯ จะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนความแตกต่างระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราคงที่และดอกเบี้ยตามอัตราผันแปร ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นตามสัญญาสำหรับช่วงเวลาที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	28.5	0.4	28.9	0.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	128.3	128.3	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.1	1.1	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	0.5	-	0.5	0.20
	-	-	-	29.0	129.8	158.8	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,006.2	-	-	-	-	1,006.2	4.61 - 5.40
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	56.7	56.7	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5.7	17.4	-	-	-	23.1	3.80 - 5.03
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	99.9	-	99.9	3M BAYBIBOR + 2.22
	1,011.9	17.4	-	99.9	56.7	1,185.9	
	(หน่วย: ล้านบาท)						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	36.7	1.7	38.4	0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	122.7	122.7	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.1	1.1	-
	-	-	-	36.7	125.5	162.2	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	938.5	-	-	-	-	938.5	5.00 - 5.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	40.4	40.4	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4.3	16.7	-	-	-	21.0	3.84 - 5.71
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	199.8	-	199.8	3M BAYBIBOR + 2.22
	942.8	16.7	-	199.8	40.4	1,199.7	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	2568		2567	
	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละต่อปี)	(พันบาท)	(ร้อยละต่อปี)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมสกุลเงินบาท	+0.5	(500)	+0.5	(999)
	-0.5	500	-0.5	999

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า บริษัทฯมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดสุทธิในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอื่น	1,024,085	-	1,024,085
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	56,689	-	56,689
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,579	18,544	25,123
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	101,936	-	101,936
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	33	-	33
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,189,322	18,544	1,207,866

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอื่น	949,875	-	949,875
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	40,390	-	40,390
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,157	18,200	23,357
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	108,949	101,291	210,240
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	21	-	21
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,104,392	119,491	1,223,883

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.73:1 (2567: 0.73:1)

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2569

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2025/1773710314588.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2025/1773710314593.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2025/1773710314602.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2025/1773710314606.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <http://www.thaiagroenergy.com/web/cg.php?lang=TH>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2025/1773710314776.pdf>

