

รายงานประจำปี 2566

(แบบ 56-1 One Report)



บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท

ผู้บริหาร

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	1
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	6
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	21
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	24
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	24
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	24
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	25
2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	25
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	25
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	29
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	29
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	35
3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	41
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	48
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ(MD&A)	55
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	64
5.1 ข้อมูลทั่วไป	64
5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย	65

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	67
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	67
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ	100
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	101
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	103
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	103

7.2	ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท	104
7.3	ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	112
7.4	คณะผู้บริหาร	124
7.5	ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	129
7.6	ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	130
8.	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	130
8.1	สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	130
8.2	รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	139
8.3	สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	141
9.	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	146
9.1	การควบคุมภายใน	146
9.2	รายการระหว่างกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	148

ส่วนที่ 3 จบการเงิน 151

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล 201

เอกสารแนบ		201
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	202
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทที่เกี่ยวข้อง	225
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	228
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคาทรัพย์สิน	230
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็มและจริยธรรมธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	231
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	232
	รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
	รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
	รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	
	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	
เอกสารแนบ 7	กฎบัตรของบริษัท	241

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น



การดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2566 ที่ผ่านมามีเป็นอีกหนึ่งปีที่ท้าทาย แม้ว่าผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา COVID-19 จะคลี่คลายลงแล้ว แต่ยังคงมีหลายปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวม เช่น สงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครนที่นำไปสู่มาตรการคว่ำบาตรทางการค้าและวิกฤตพลังงานที่ยืดเยื้อ การแบ่งขั้วทางเศรษฐกิจซึ่งนำโดยประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศจีน เป็นต้น นอกจากนี้ การใช้นโยบายอัตราดอกเบี้ยสูงในปี 2565-2566 เพื่อควบคุมเงินเฟ้อส่งผลกระทบต่อต้นทุนและภาระหนี้ของภาครัฐและเอกชน แม้ภาคการท่องเที่ยวจะฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้นและการท่องเที่ยวในประเทศที่เติบโตซึ่งกระตุ้นให้มีการเดินทางด้วยรถยนต์เพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนในการผลิตเอทานอลทรงตัวยังอยู่ในระดับสูงตามราคาวัตถุดิบ เช่น อ้อยและกากน้ำตาลที่ได้รับผลกระทบจากปรากฏการณ์เอลนีโญ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนเป็นสำคัญและมุ่งเน้นคุณภาพของผลิตภัณฑ์อย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าและให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนและมั่นคงภายใต้วิกฤติทางเศรษฐกิจและสังคมดังกล่าว

ผลดำเนินงานในภาพรวมในปี 2566 : บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,679.17 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิทั้งสิ้น 30.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 31.89 และร้อยละ 139.86 ตามลำดับ เนื่องจากปริมาณและราคาจำหน่ายเอทานอลเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีการจำหน่ายสารปรับปรุงดินในเชิงพาณิชย์

ฐานะการเงินโดยรวมในปี 2566 : สินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2566 ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 ทั้งสิ้น 522.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.45 และมีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2566 ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 ทั้งสิ้น 552.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.76 โดยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ สิ้นปี 2566 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2565 ทั้งสิ้น 30.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.87 และมีมูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 1.62 บาท ณ วันสิ้นปี 2565 เป็นหุ้นละ 1.65 บาท ณ วันสิ้นปี 2566

สภาพคล่องโดยรวมในปี 2566 : บริษัทฯ มีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (CURRENT RATIO) 0.40 เท่า ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำแต่บริษัทฯ ยังมีสินค้าคงเหลือที่จะสามารถขายและเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ง่าย กอปรกับลูกค้าการค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง โดยบริษัทฯ มีกระแสเงินสดและวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่สามารถจะใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจและใช้ลงทุนโครงการในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

แนวโน้มในอนาคต : คาดว่าความต้องการใช้เอทานอลในปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัว เนื่องจากรัฐบาลยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมันสำหรับน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลยังขึ้นอยู่กับนโยบายการสนับสนุนเชื้อเพลิงชีวภาพตามแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP) และแผนบริหารจัดการน้ำมันเชื้อเพลิง (Oil Plan) ที่เป็นส่วนหนึ่งของแผนพลังงานแห่งชาติ ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2567

นอกจากนี้ในปี 2567 บริษัทฯ ได้วางแผนการจำหน่ายสารปรับปรุงดินอย่างต่อเนื่องซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้นอีกทางหนึ่ง สำหรับปริมาณวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเอทานอลนั้น เนื่องจากในปี 2566/2567 คาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลจะลดลงจากปี 2565/2566 มากกว่าร้อยละ 12 เนื่องจากภาวะภัยแล้งจากปรากฏการณ์เอลนีโญส่งผลให้ราคากากน้ำตาลปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นมาก บริษัทฯ จึงได้ปรับแผนการจัดซื้อจัดหากากน้ำตาลเท่าที่จำเป็นที่ทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลสามารถแข่งขันได้โดยเพิ่มการใช้มันเส้นเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตเอทานอลมากขึ้น

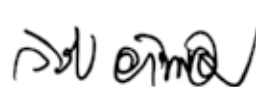
รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ : บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามนโยบายและพันธกิจโดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) เพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาความมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กรในระยะยาว โดยบริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจ ดังนี้

การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินให้อยู่ในระดับที่ดีเลิศ หรือรางวัล 5 ดาว (★★★★★) โดยได้รับคะแนน 85% ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับคะแนน 81%

การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 99 คะแนน ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับ 93.47 คะแนน

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานทุกท่านและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ จึงมุ่งมั่นในการบริหารจัดการให้เกิดการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี ลดและป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงาน โดยใช้แนวคิดการพัฒนาความยั่งยืนทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยกลยุทธ์การบริหารความยั่งยืนตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน 17 ประการขององค์การสหประชาชาติ โดยบริษัทฯ จะยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ เพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไปในอนาคต

ในนาม คณะกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

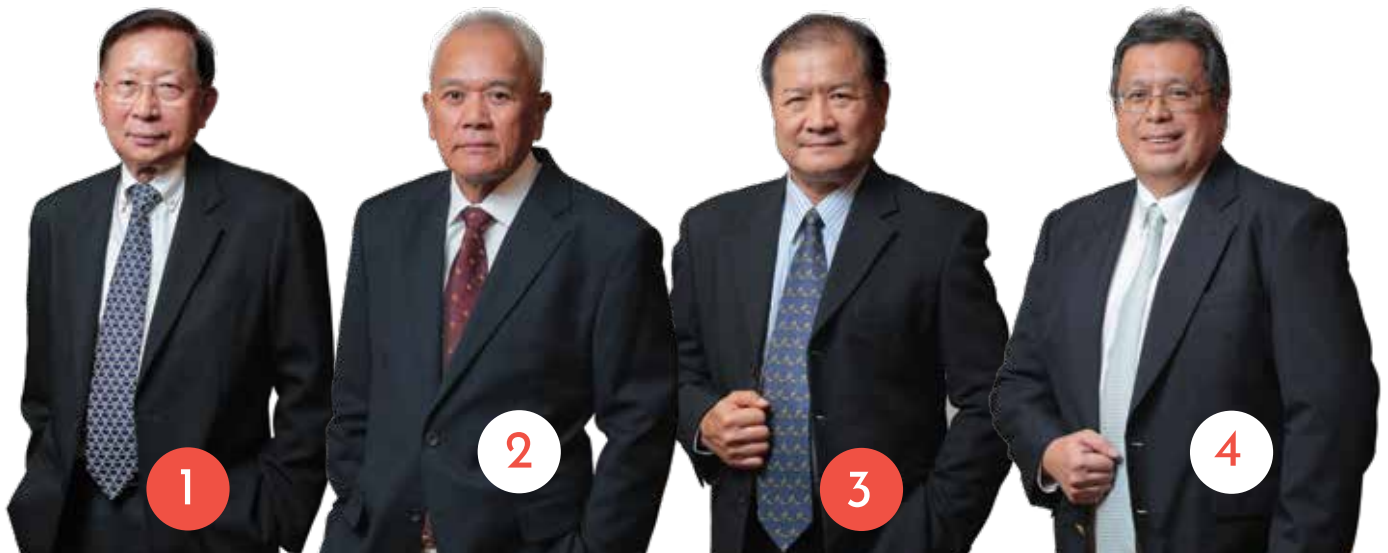


(นายวิรัช อภิเมธีธารัง)

ประธานกรรมการ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท



1

นายวิรัช อภิเมธีรุ่ง

ประธานกรรมการ, กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

2

นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี

รองประธานกรรมการ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

3

นายอนันต์ เล้าหาญ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

4

นายสีหศักดิ์ อาริราชการณย์

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



5

นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกุล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

6

นายสมชาย โล่หิวิสุทธิ์

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

7

นายเพด็จภัย มีคุณเอี่ยม

ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ

8

นายสาริต ชาญเชาวนิกุล

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

ผู้บริหาร



นางสมฤดี สุวรรณรูป

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายการเงิน



นางสาวกัญญพัชร จินันต์เดช

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายพาณิชย์กิจ



นายก้าวหน้า ดิลัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายปฏิบัติการ



นายอนันต์ รายะรุจิ

ผู้อำนวยการด้านการผลิต
และวิศวกรรม



นางสาววิระพร ทองเดช

รองผู้อำนวยการ
ด้านการผลิตและวิศวกรรม



นายสุกชย แก้วเพื่อง

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ



นางสาวธีรนันท์ คุณะเกษม

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน



นางประภัสสร กันทะวงศ์

ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย
และเลขานุการบริษัท



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1. นโยบายและภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

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

การผลิตน้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศไทยนั้น เกิดขึ้นจากแนวพระราชดำริในพระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร 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 ได้รับอนุญาตให้จัดตั้งโรงงานผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงจากคณะกรรมการเอทานอลแห่งชาติผ่านมติคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ครั้งที่ 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 บริษัทฯ จึงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ LANNA โดยบริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 ของพระราชบัญญัติการค้า น้ำมันเชื้อเพลิง 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 พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เป็นผู้นำในการพัฒนาพลังงานทดแทนเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดีและสังคมที่มีคุณภาพ”

พันธกิจ (Mission)

“บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) มุ่งมั่นที่จะผลิตและส่งเสริมการใช้เอทานอลเป็นพลังงานทดแทนที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและมีธรรมาภิบาล”

ค่านิยมองค์กร (Core Values) ซึ่งเป็นเหมือนกรอบความคิดหลัก หรือความเชื่อที่แสดงถึงอัตลักษณ์ และเป็นบรรทัดฐานในการกำหนดพฤติกรรมของบุคลากร TAE คือ

T (Trust)	A (Awareness)	E (Ethic)
ความเชื่อมั่นในการทำงานร่วมกัน	ตระหนักถึงความปลอดภัย คุณภาพและสิ่งแวดล้อม	เชิดชูคุณธรรม
พร้อมที่จะปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น ให้ความร่วมมือ สนับสนุน เพื่อนร่วมงานตลอดจนสร้าง ความสัมพันธ์อันดี เป็นน้ำหนึ่งใจ เดียวกันเพื่อทำงานให้สำเร็จลุล่วง ตามเป้าหมายขององค์กร	มุ่งเน้นการปฏิบัติงานด้วยความ ปลอดภัย และรักษาระดับคุณภาพ รวมทั้งพัฒนาผลงานให้มี ประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อม	ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในกรอบ แห่งความดีตามที่สังคมได้วางไว้ โดยมุ่งเน้นหลักจริยธรรมในการ ดำเนินธุรกิจ

วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานในระยะยาว

บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีบรรษัทภิบาล ภายใต้การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยมีแผนงานระยะยาวในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีความหลากหลายด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย สร้างสรรค์นวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ผลิตภัณฑ์และกิจการ รวมถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยและให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน

เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้พิจารณาประกาศใช้ “นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน” เพื่อเป็นข้อกำหนดพื้นฐานในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันอย่างบูรณาการ ตามค่านิยมองค์กร “TAE” ซึ่งมอบหมายให้ทุกหน่วยงาน ดูแลรับผิดชอบแต่ละองค์ประกอบของระบบตามกระบวนการ โดยได้กำหนดกรอบขั้นตอนการดำเนินงาน กลไก และกระบวนการเพื่อการกำกับดูแลการนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยอธิบายความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนตามประเด็นสำคัญทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่สนับสนุน ผลักดันการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด รวมถึงการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด และสร้างการมีส่วนร่วมกับองค์กรชั้นนำอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2546
<ul style="list-style-type: none"> 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 บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจโรงงานผลิตและจำหน่ายเอทานอล จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2546 บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 1 เลขที่ 1760(2)/2546 ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2546 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) (บัตรส่งเสริมดังกล่าวหมดอายุแล้ว เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2556)
ปี 2547
<ul style="list-style-type: none"> การก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาล (สายการผลิตที่ 1) เสร็จสมบูรณ์
ปี 2548
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เริ่มผลิตและจำหน่ายเอทานอลจากสายการผลิตที่ 1 เป็นครั้งแรก เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2548 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมัน ตามมาตรา 10 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 ในการจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง จากกรมธุรกิจพลังงาน
ปี 2549
<ul style="list-style-type: none"> LANNA ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 200,000 หุ้น ทำให้จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจาก 19,875,000 หุ้น เป็น 20,075,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด บริษัทฯ เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 1 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Anaerobic Baffled Reactor (ABR) เมื่อเดือนมกราคม 2549 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์ของแอลกอฮอล์ไม่น้อยกว่า 99.5% เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ค้าน้ำมันโดยตรงเท่านั้น โดยมีขนาดกำลังการผลิต 150,000 ลิตร ต่อมาเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2549 บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 106 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 265 ล้านบาท เป็น 371 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 10.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน
ปี 2550
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 79.50 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 371 ล้านบาท เป็น 450.50 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 7.95 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน

<ul style="list-style-type: none"> ▪ บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 149.50 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 450.50 ล้านบาท เป็น 600 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 14.95 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน ▪ เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2550 บริษัทฯ ได้ดำเนินการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรยี่ จำกัด (มหาชน) และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท ▪ บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ส่งออกทานอลออกนอกราชอาณาจักรได้ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2550
ปี 2551
<ul style="list-style-type: none"> ▪ บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเอทานอล สายการผลิตที่ 2 จากคณะกรรมการ ส่งเสริมการลงทุน (BOI) เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2551
ปี 2552
<ul style="list-style-type: none"> ▪ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทฯ ได้รับ ISO 9001:2008 และ ISO 14001:2004 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดย SGS (ประเทศไทย)
ปี 2553
<ul style="list-style-type: none"> ▪ บริษัทฯ เริ่มดำเนินการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลหรือมันสำปะหลัง (สายการผลิตที่ 2) เพื่อขยายกำลังการผลิตเพิ่มเติมอีก 200,000 ลิตรต่อวัน หรือ 66.00 ล้านลิตรต่อปี (จำนวนวันที่ใช้ในการผลิตเท่ากับ 330 วันต่อปี)
ปี 2554
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน ▪ บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ขยายกำลังการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงจาก 150,000 ลิตรต่อวัน เป็น 350,000 ลิตรต่อวัน เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2554 ▪ บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสายการผลิตที่ 2 ให้สามารถผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลในไตรมาสที่ 3
ปี 2555
<ul style="list-style-type: none"> ▪ เดือนมีนาคม 2555 เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 3 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Modified Covered Lagoon (MCL) ▪ ผลิตและจำหน่ายเอทานอล โดยใช้กากน้ำตาลจากสายการผลิตที่ 2 เป็นครั้งแรกเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555
ปี 2556
<ul style="list-style-type: none"> ▪ เดือนกันยายน 2556 บริษัทฯ จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 200 ล้านบาท จากเดิม 800 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ปี 2557
<ul style="list-style-type: none"> ซื้อขายหุ้นสามัญครั้งแรกในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2557
ปี 2558
<ul style="list-style-type: none"> ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลของสายการผลิตที่ 2 เพื่อกระจายความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบโดยได้เริ่มโครงการในการใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลร่วมกับกากน้ำตาล ซึ่งได้รับผลลัพธ์ที่ดีทำให้บริษัทฯ สามารถลดต้นทุนการผลิตปี 2558 ลงได้ เดือนมิถุนายน 2558 บริษัทฯ ลงทุนติดตั้งอุปกรณ์สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์(H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไอน้ำและไฟฟ้าซึ่งในการนี้จะทำให้ปริมาณ SO_x ใน Flue Gas จากปล่อง Boiler ลดลง (Bio-Scrubber) อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงานได้
ปี 2559
<ul style="list-style-type: none"> เดือนพฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ ได้เริ่มโครงการระบบกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์(H₂S) ในก๊าซชีวภาพ (Bio-Scrubber) ระยะที่ 2 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันมลภาวะในอากาศ
ปี 2560
<ul style="list-style-type: none"> 9 มีนาคม 2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ได้มีมติให้การรับรอง “บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)” เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยใบรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง
ปี 2561
<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 14 มีนาคม 2561 บริษัทฯ เริ่มดำเนินโครงการก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าด้วยระบบ Evaporator system for bio methanated spent wash 3,000 M3 Per day เป็นโครงการจัดการน้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอล สามารถผลิตพลังงานไฟฟ้าส่วนเกินนำไปใช้ในโรงงานผลิตเอทานอลและยังได้ผลิตภัณฑ์พลอยได้เป็น Potassium Humate ปีละประมาณ 50,000 เมตริกตัน วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001: 2015 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดยบริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
ปี 2562
<ul style="list-style-type: none"> 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

ปี 2563
<ul style="list-style-type: none"> 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
ปี 2564
<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการเดือนมกราคมถึงมิถุนายน ปี 2564 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย (Thailand Carbon Neutral Network) ประเภทองค์กรผู้ริเริ่มด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก (Climate Action Initiator)
ปี 2565
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรมปีงบประมาณ 2565 โดย สถาบันน้ำและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565
ปี 2566
<ul style="list-style-type: none"> 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

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 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 เพื่อนำไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสมร้อยละ 10 ร้อยละ 20 และร้อยละ 85 ได้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10 น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ตามลำดับ สำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในรถยนต์เพื่อทดแทนการใช้น้ำมันเบนซิน ซึ่งจะช่วยลดการนำเข้าน้ำมันเชื้อเพลิงและสารปรุงแต่งซึ่งใช้เพิ่มค่าออกเทนในน้ำมันเบนซินที่เรียกว่า 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

รายการ	สายการผลิตที่ 1	สายการผลิตที่ 2
วัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเอทานอล	กากน้ำตาล	สามารถใช้วัตถุดิบได้หลากหลาย
กำลังการผลิตติดตั้ง	165,000 ลิตรต่อวัน	200,000 ลิตรต่อวัน
วันที่เริ่มการผลิตครั้งแรก	31 มกราคม 2548	2 เมษายน 2555

ทั้งนี้ โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนดังต่อไปนี้

รายการ	สายการผลิตที่ 1
เลขที่บัตรส่งเสริมการลงทุน	62-0394-1-04-1-0
ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการส่งเสริม	แอลกอฮอล์บริสุทธิ์
ปริมาณการผลิตที่ได้รับยกเว้นภาษี	54,750,000 ลิตร (เวลาทำงาน 24 ชม./วัน : 365 วัน/ปี)
วันเริ่มมีรายได้	23 เมษายน 2562
วันหมดอายุของสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ	22 เมษายน 2565

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ประเภทของรายได้	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ :-						
(1) รายได้จากการขายเอทานอลแปลงสภาพ และสารปรับปรุงดิน ⁽¹⁾	2,218.62	99.97	2,029.74	99.92	2,644.78	98.72
(2) รายได้อื่น ⁽²⁾	0.60	0.03	1.59	0.08	34.39	1.28
(3) รวมรายได้ทั้งสิ้น	2,219.22	100.00	2,031.33	100.00	2,679.17	100.00
หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายได้จากการขายเอทานอลแปลงสภาพ เป็นรายได้ที่เกิดจากการขายเอทานอลในสัดส่วน 99.5% รวมกับการขายน้ำมันแก๊สโซฮอล์ในสัดส่วน 0.5% สำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิง และการจำหน่ายเอทานอลสำหรับใช้เป็นผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดที่มีแอลกอฮอล์เป็นส่วนประกอบตามข้อกำหนดของกรมสรรพสามิต ⁽²⁾ รายได้อื่น ประกอบด้วยรายได้จากการขายฟิวเซลอยล์(Fusel Oil), รายได้จากการขายสินทรัพย์, รายได้จากการขายกากมันเส้น, เงินค่าสินไหมทดแทน และเงินค่าปรับตามสัญญา เป็นต้น						

1.2.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์

(ก) ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ คือ “เอทานอล” หรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า เอทิลแอลกอฮอล์ คือ แอลกอฮอล์ที่ได้จากการแปรรูปพืชผลทางเกษตรประเภทแป้งและน้ำตาล เช่น กากน้ำตาล, มันสำปะหลัง, ข้าวโพด เป็นต้น โดยนำมาผ่านกระบวนการย่อยสลายและหมักเพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล 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) ซึ่งเป็นปัจจัย

หลักที่ก่อให้เกิดสภาวะเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศ (Green House Effect) รวมทั้งลดควันทำ สารอะโรเมติกส์ และสารประกอบเบนซิน ซึ่งจะส่งผลดีต่อสิ่งแวดล้อม

น้ำมันเบนซิน	+	MTBE	=	น้ำมันเบนซิน 95 หรือ 91
น้ำมันเบนซิน	+	เอทานอล	=	น้ำมันแก๊สโซฮอล์

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

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

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

(ข) สารปรับปรุงดินโพแทสเซียมฮิวเมต : เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกระบวนการบริหารจัดการน้ำจากสาจากกระบวนการผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยทำให้แห้งมีลักษณะเป็นผง (Powder) ได้เป็นสารปรับปรุงดินออร์แกนิก (Organic) ที่มีองค์ประกอบของกรดฮิวมิก (Humic acid) และธาตุโพแทสเซียม (Potassium) โดยมีคุณสมบัติคล้ายกับสารปรับปรุงดินที่ผลิตขึ้นจากแร่ลีโอนาร์ด (Leonardite) สารปรับปรุงดินโพแทสเซียมฮิวเมตประกอบด้วยสารอาหารออร์แกนิกที่พืชต้องการสามารถทดแทน

การใช้ปุ๋ยเคมี อีกทั้งยังมีคุณสมบัติปรับสภาพทำให้ดินอุ้มน้ำและเกิดโพรงระบายอากาศภายในดิน จึงสามารถดูดซับธาตุอาหารได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้นส่งผลให้พืชสามารถนำธาตุอาหารไปใช้ได้เต็มที่

(ค) ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่น : กระบวนการกลั่นเอทานอล (Distillation) จะเกิดผลิตภัณฑ์พลอยได้ (By Product) คือ ฟิวเซลอยล์(Fusel Oil) ซึ่งประกอบไปด้วยแอลกอฮอล์หลายชนิด การใช้ฟิวเซลอยล์จะต้องมีการแยกแอลกอฮอล์ด้วยวิธีการกลั่น และผ่านกระบวนการทำให้บริสุทธิ์แล้วจึงนำแอลกอฮอล์ที่ได้ไปใช้เป็นตัวทำละลายในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมน้ำหอม อุตสาหกรรม เรซินและพลาสติก อุตสาหกรรม เล็คเกอร์และหมึกพิมพ์ เป็นต้น ทั้งนี้ ปริมาณฟิวเซลอยล์ที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตของบริษัทฯจะมีประมาณวันละ 200 ลิตร

1.2.3 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

(ก) นโยบายการตลาดและกลยุทธ์ในการแข่งขัน

คุณภาพของผลิตภัณฑ์ : บริษัทฯ มุ่งเน้นนโยบายที่จะมุ่งเน้นผลิตเอทานอลที่มีคุณภาพสูงเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการตรวจสอบคุณภาพของเอทานอลอย่างสม่ำเสมอ เริ่มตั้งแต่การคัดเลือกและตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบรวมถึงเทคโนโลยีที่บริษัทฯ นำมาใช้ในการผลิตเอทานอลทั้ง 2 สายการผลิต เป็นเทคโนโลยีของ MAGIUM 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 ใช้ในการผลิตเอทานอลเป็นระบบอัตโนมัติที่ควบคุมด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมด ทำให้จำนวนพนักงานในสายการผลิตมีจำนวนไม่มากซึ่งจะช่วยลดต้นทุนค่าแรงลงได้อีกส่วนหนึ่งด้วย ยิ่งไปกว่านั้น การที่บริษัทฯ ออกแบบสายการผลิตที่ 2 ให้สามารถเลือกใช้กากน้ำตาลหรือมันเส้นเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอล จะเป็นการเพิ่มความยืดหยุ่นในการที่จะบริหารต้นทุนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยหากราคาของวัตถุดิบชนิดใดมีแนวโน้มสูงขึ้นก็จะสามารถหันมาใช้วัตถุดิบอีกชนิดหนึ่งในการผลิตเอทานอลแทน

ความแน่นอนในการส่งมอบสินค้า : การส่งมอบสินค้าให้ตรงตามกำหนดเวลาเป็นปัจจัยสำคัญอีกปัจจัยหนึ่งที่ลูกค้าใช้พิจารณาในการเลือกสั่งซื้อเอทานอลแปลงสภาพจากผู้ผลิตแต่ละราย ซึ่งผู้ซื้อจะมีแผนการรับเอทานอลที่ระบุปริมาณที่ส่งมอบและกำหนดระยะเวลาการส่งมอบสินค้าที่ชัดเจน โดยหากบริษัทฯ ไม่สามารถ

ส่งมอบสินค้าได้ในปริมาณและภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะส่งผลกระทบต่อความไว้วางใจของลูกค้าและชื่อเสียงของบริษัทฯ ดังนั้นจึงถือเป็นนโยบายหลักที่จะต้องส่งมอบสินค้าให้ตรงตามกำหนดเวลา เพื่อสร้างความพึงพอใจและความไว้วางใจซึ่งจะส่งผลทำให้ลูกค้ากลับมาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง

การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า : บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเอทานอลรายแรกที่ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 จึงทำให้มีกลุ่มลูกค้าที่มีการติดต่อทำธุรกิจกันมาเป็นเวลานาน ประกอบกับการที่บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจในกระบวนการผลิตและการบริการที่มีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ จะวางแผนการจัดส่งเอทานอลล่วงหน้าร่วมกับลูกค้าทั้งในด้านปริมาณสินค้าและเวลาในการจัดส่ง เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าว่า บริษัทฯ จะสามารถส่งสินค้าให้ได้ตรงตามความต้องการ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะใช้ข้อมูลดังกล่าวในการวางแผนการผลิตและจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด 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.) เห็นชอบให้ใช้ราคาเอทานอลอ้างอิงจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุด ระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิตกับราคาเอทานอลที่ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 เป็นต้นไป โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดราคาขายจากต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus Margin) โดยนอกเหนือจากการพิจารณาราคาเอทานอลอ้างอิงที่ประกาศโดย สนพ.แล้ว บริษัทฯ ยังพิจารณาปัจจัยต่างๆ ประกอบในการกำหนดราคาขายเอทานอลแปลงสภาพเป็นสำคัญ เช่น ราคาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตอุปสงค์และอุปทานของตลาด รวมถึงภาวะการแข่งขันโดยรวมในขณะนั้นทั้งจากตลาดในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย : กรมสรรพสามิตมีข้อกำหนดตามที่ระบุไว้ในสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงว่า บริษัทฯ จะต้องนำเอทานอลทั้งหมดที่ผลิตได้ไปใช้ในการผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงหรือจำหน่ายให้แก่ผู้ค้าน้ำมันโดยตรงเท่านั้น 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 โรงงานของ

บริษัทฯ ในขณะที่ลูกค้าบางราย บริษัทฯเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่ง โดยบริษัทฯ จะว่าจ้างบริษัทขนส่งภายนอกในการจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งในกรณีนี้บริษัทฯ ต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นระหว่างการขนส่งจนถึงคลังเก็บสินค้าของลูกค้า สำหรับปริมาณการซื้อขายเอทานอลนั้นจะยึดตามปริมาณที่วัดโดยมิเตอร์ ณ โรงงานของ บริษัทฯ เป็นหลักซึ่งมิเตอร์ดังกล่าวจะต้องผ่านการสอบเทียบตามที่กฎหมายกำหนดเป็นประจำ

(ข) ภาวะอุตสาหกรรม

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล : ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2566 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.53 ล้านลิตรต่อวัน ลดลงจากปี 2565 ประมาณร้อยละ 8 เนื่องมาจากรัฐบาลยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมันของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ตั้งแต่วันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา

ตารางแสดงปริมาณการใช้เอทานอลสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิง ในช่วงปี 2562-2566					
(หน่วย : ล้านลิตร)	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ปริมาณการใช้เอทานอล	1,629.90	1,519.98	1,353.85	1,393.60	1,288.45
ปริมาณการใช้เอทานอลเฉลี่ยต่อวัน	4.43	4.00	3.71	3.83	3.53
ที่มา: กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน					

ภาวะอุตสาหกรรมแก๊สโซฮอล์ : เนื่องจากเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น จะถูกนำไปผสมรวมกับน้ำมันเบนซินที่สัดส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 ตามลำดับ ดังนั้นความต้องการใช้เอทานอลสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศ จะแปรผันตามปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเป็นหลัก โดยในปี 2566 ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศลดลง 1.26 ล้านลิตรต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 4.09 เมื่อเทียบกับปี 2565

(หน่วย : บาท/ลิตร)	ประเภทน้ำมัน				
	เบนซิน 95	แก๊สโซฮอล์ 95	แก๊สโซฮอล์ 91	แก๊สโซฮอล์ E20	แก๊สโซฮอล์ E85
อัตราเงินส่งเข้ากองทุน	9.38	2.80	1.45	0.81	0.16
อัตราเงินชดเชย	-	-	-	-	-
ค่าการตลาด	3.66	3.64	3.77	3.66	2.53
ราคาขายปลีก	44.24	36.35	34.58	34.24	34.39
ที่มา : โครงสร้างราคาน้ำมันเชื้อเพลิง ณ วันที่ 23 มกราคม 2567 สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน					

ภาวะอุตสาหกรรมกากน้ำตาล : กากน้ำตาลเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการแปรรูปอ้อยในโรงงานน้ำตาลซึ่งปริมาณอ้อย 1 เมตริกตัน จะได้ผลผลิตกากน้ำตาลประมาณ 35-50 กิโลกรัม หรือปริมาณร้อยละ 3.50-5.00 ของปริมาณอ้อยที่เข้าหีบ สำหรับประเทศไทยนั้นฤดูหีบอ้อยจะอยู่ในช่วงระหว่างเดือนพฤศจิกายนถึงพฤษภาคมของปีถัดไป โดยปริมาณอ้อยเข้าหีบและปริมาณกากน้ำตาลที่ผลิตได้ในปีการผลิต 2561/2562 ถึง 2565/2566 เป็นดังนี้

ฤดูกาลผลิต	ปริมาณพื้นที่ปลูกอ้อย (ล้านไร่)	ผลผลิตเฉลี่ย (ตัน/ไร่)	ปริมาณอ้อยเข้าหีบ (ล้านตัน)	ปริมาณกากน้ำตาลที่ผลิตได้ (ล้านตัน)
2561/2562	12.24	10.75	130.97	5.88
2562/2563	11.96	7.09	74.89	3.39
2563/2564	10.86	7.21	66.66	2.77
2564/2565	11.02	9.66	92.07	3.59
2565/2566	11.40	9.93	93.89	3.36
ที่มา : สำนักงานคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย				

ปีการผลิต 2565/2566 พื้นที่เพาะปลูกเพิ่มขึ้นทุกภาคทั่วประเทศ เนื่องจากสภาพอากาศเอื้ออำนวยต่อการเพาะปลูก และราคาอ้อยที่ปรับตัวสูงขึ้น จึงเป็นแรงจูงใจให้เกษตรกรหันกลับมาปลูกอ้อยเพิ่มขึ้น โดยพบว่าพื้นที่เพาะปลูกปีการผลิต 2565/2566 เพิ่มขึ้นจากปีการผลิต 2564/2565 จำนวน 0.38 ล้านไร่ หรือคิดเป็นร้อยละ 3.45 ในขณะที่ผลผลิตเฉลี่ยเพิ่มขึ้น 0.27 ตันต่อไร่ หรือคิดเป็นร้อยละ 2.80 ส่งผลให้ปริมาณอ้อยเข้าหีบการผลิต 2565/2566 เพิ่มขึ้นจากปีการผลิต 2564/2565 ร้อยละ 1.98 ส่วนปริมาณกากน้ำตาลปีการผลิต 2565/2566 ลดลงจากปีการผลิต 2564/2565 ร้อยละ 6.41 เนื่องจากประสิทธิภาพการผลิตน้ำตาลทรายต่อตันอ้อยเพิ่มขึ้น

ภาวะอุตสาหกรรมมันสำปะหลัง : มันสำปะหลังถือเป็นพืชเศรษฐกิจที่สำคัญ แหล่งปลูกมันสำปะหลังที่สำคัญอยู่ในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคกลาง และภาคเหนือ โดยสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้ทุกส่วน ทั้งบริโภคเป็นอาหารโดยตรง และแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์จากมันสำปะหลัง ได้แก่ มันเส้น (Tapioca chips) มันอัดเม็ด (Tapioca pellets) และแป้งมันสำปะหลัง (Tapioca starch) โดยพบว่าพื้นที่เพาะปลูกและผลผลิตเฉลี่ยปีการผลิต 2565/2566 ลดลงจากปีการผลิต 2564/2565 ร้อยละ 10.34 และ ร้อยละ 11.11 ตามลำดับ เนื่องจากมีพื้นที่เพาะปลูกมันสำปะหลังบางส่วนทางภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคเหนือ และภาคกลางได้รับผลกระทบจากอุทกภัยส่งผลให้พื้นที่และผลผลิตได้รับความเสียหาย ส่งผลให้ปริมาณผลผลิตมันสำปะหลังรวมปีการผลิต 2565/2566 ลดลงจากปีการผลิต 2564/2565 ร้อยละ 20.41 โดยปริมาณพื้นที่เพาะปลูก ผลผลิตเฉลี่ย และผลผลิตรวมในปีการผลิต 2562/2563 ถึง 2565/2566 เป็นดังนี้

ฤดูกาลผลิต	พื้นที่ปลูกมันสำปะหลัง (ล้านไร่)	ผลผลิตเฉลี่ย (เมตริกตัน/ไร่)	ปริมาณมันสำปะหลัง (ล้านตัน)
2562/2563	8.70	2.91	25.30
2563/2564	9.51	3.33	31.63
2564/2565	10.06	3.33	33.52
2565/2566	9.02	2.96	26.68

ภาวะการแข่งขัน : ในปี 2566 ประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 27 โรงงาน คิดเป็นกำลังการผลิตติดตั้งรวม 6,770,000 ลิตรต่อวัน ซึ่งสามารถแบ่งตามประเภทวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตเอทานอลได้ดังนี้

โรงงานเอทานอลที่เปิดดำเนินการผลิตเอทานอลแล้ว			
โรงงานเอทานอล	จังหวัด	กำลังการผลิต (ลิตร/วัน)	วัตถุดิบหลัก
1.บริษัท เคทิส ไบโอเอทานอล จำกัด*	นครสวรรค์	230,000	กากน้ำตาล
2.บริษัท น้ำตาลไทยเอทานอล จำกัด*	กาญจนบุรี	200,000	กากน้ำตาล
3.บริษัท มิตรผลไบโอฟูลล์ จำกัด*	ชัยภูมิ	500,000	กากน้ำตาล
4.บริษัท มิตรผลไบโอฟูลล์ จำกัด *	กาฬสินธุ์	230,000	กากน้ำตาล
5.บริษัท มิตรผล ไบโอฟูลล์ จำกัด (ภูนิกรายณ์)*	กาฬสินธุ์	320,000	กากน้ำตาล
6.บริษัท มิตรผลไบโอฟูลล์ จำกัด*	สุพรรณบุรี	200,000	กากน้ำตาล
7.บริษัท เคไอเอทานอล จำกัด*	นครราชสีมา	200,000	กากน้ำตาล
8.บริษัท บีบีจีไอ ไบโอเอทานอล จำกัด (มหาชน)*	ขอนแก่น	350,000	กากน้ำตาล
9.บริษัท บีบีจีไอ ไบโอเอทานอล จำกัด (มหาชน)*	กาญจนบุรี	300,000	กากน้ำตาล
10.บริษัท ไทยรุ่งเรืองพลังงาน จำกัด*	สระบุรี	270,000	กากน้ำตาล
11.บริษัท จีจีซี เคทิส ไบโออินดัสเทรียล จำกัด	นครสวรรค์	600,000	กากน้ำตาล
12.บริษัท แม่สอดพลังงานสะอาด จำกัด*	ตาก	230,000	น้ำอ้อย
13.บริษัท ราชบุรีเอทานอล จำกัด*	ราชบุรี	150,000	มันเส้น/กากน้ำตาล
14.บริษัท อี เอส เพาเวอร์ จำกัด*	สระแก้ว	150,000	มันเส้น/กากน้ำตาล
15.บริษัท ไทยแอลกอฮอล์ จำกัด (มหาชน)*	นครปฐม	200,000	มันเส้น/กากน้ำตาล
16.บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	สุพรรณบุรี	350,000	มันเส้น/กากน้ำตาล
17.บริษัท อิมเพรส เอทานอล จำกัด	ฉะเชิงเทรา	200,000	มันสด/มันเส้น/กากน้ำตาล
18.บริษัท พรวิไล อินเทอร์เน็ตชั่นแนล กรู๊ป เทคดิง จำกัด	อยุธยา	25,000	มันเส้น/กากน้ำตาล
19.บริษัท ทรัพย์ทิพย์ จำกัด	ลพบุรี	200,000	มันเส้น
20.บริษัท ไทยเอทานอล พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	ขอนแก่น	80,000	มันสด
21.บริษัท ไทผิงเอทานอล จำกัด	สระแก้ว	300,000	มันสด
22.บริษัท พี.เอส.ซี.สตาร์ช โปรดักส์ชั่น จำกัด (มหาชน)	ชลบุรี	150,000	มันเส้น
23.บริษัท อี85 จำกัด	ปราจีนบุรี	385,000	มันสด/น้ำแป้ง
24.บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)	อุบลราชธานี	400,000	มันสด/มันเส้น
25.บริษัท บีบีจีไอ ไบโอเอทานอล จำกัด	ฉะเชิงเทรา	150,000	มันสด/มันเส้น
26.บริษัท อฟเวนเจอร์ จำกัด	นครราชสีมา	340,000	มันเส้น
27.บริษัท ฟ้าข้วยทิพย์ จำกัด	ปราจีนบุรี	60,000	มันสด
รวมกำลังการผลิตทั้งหมดในปัจจุบัน		6,770,000	
ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน			
หมายเหตุ : * เป็นโรงงานผลิตเอทานอลที่เป็นบริษัทในกลุ่มของผู้ประกอบการโรงงานน้ำตาล			

ในปี 2566 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 6.89 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 1.63

ปี	ปริมาณการใช้เอทานอลรวมภายในประเทศ (ล้านลิตร)	ปริมาณการขายเอทานอลแปลงสภาพของบริษัทฯ(ล้านลิตร)	ส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทฯ(ร้อยละ)
2562	1,629.90	117.021	7.18
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

การกำกับดูแลของภาครัฐในอุตสาหกรรมเอทานอล : ภาครัฐผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลโดยหน่วยงานต่างๆ ของภาครัฐที่จะดูแลรับผิดชอบและกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การผลิตและจำหน่ายเอทานอล

เพื่อให้การขออนุญาตตั้งโรงงานผลิตเอทานอลมีมาตรฐานเป็นไปในทางเดียวกัน ภายหลังจากที่คณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2549 เห็นชอบนโยบายการเปิดเสรีการผลิตสุรากลั่นชนิดสามทับ (เอทานอล) ที่นำไปใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง กระทรวงการคลังจึงได้ออกประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง วิธีการบริหารงานสุรากลั่นชนิดสุราสามทับ(เอทานอล) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง พ.ศ. 2550 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2550 ซึ่งประกาศดังกล่าวได้กำหนดขั้นตอนและวิธีดำเนินการขออนุญาตจัดตั้งโรงงานผลิต เอทานอล การขออนุญาตผลิตและจำหน่ายเอทานอล ตลอดจนการผลิตและการจำหน่ายเอทานอล ซึ่งถูกกำกับดูแลโดยกรมสรรพสามิต นอกจากนี้ กระทรวงพลังงานได้ออกประกาศเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2548 กำหนดให้เอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับเครื่องยนต์ โดยจะใช้เป็นเชื้อเพลิงโดยตรงหรือใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงก็ได้ เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงตามพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง 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

เพื่อเป็นการสนับสนุนการผลิตและการใช้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงรัฐบาลโดยกรมสรรพสามิตจึงได้ออกประกาศ เรื่อง วิธีการยกเว้นภาษีสุราสำหรับสุรากลั่นชนิดเอทานอลที่นำไปใช้เป็นวัตถุดิบหรือส่วนประกอบเพื่อใช้ผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 โดยผู้ขอยกเว้นภาษีดังกล่าวจะต้องทำการติดตั้งระบบฐานข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และจัดทำรายงานตามที่กรมสรรพสามิตกำหนด

1.2.4 การจัดหาผลิตภัณฑ์

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

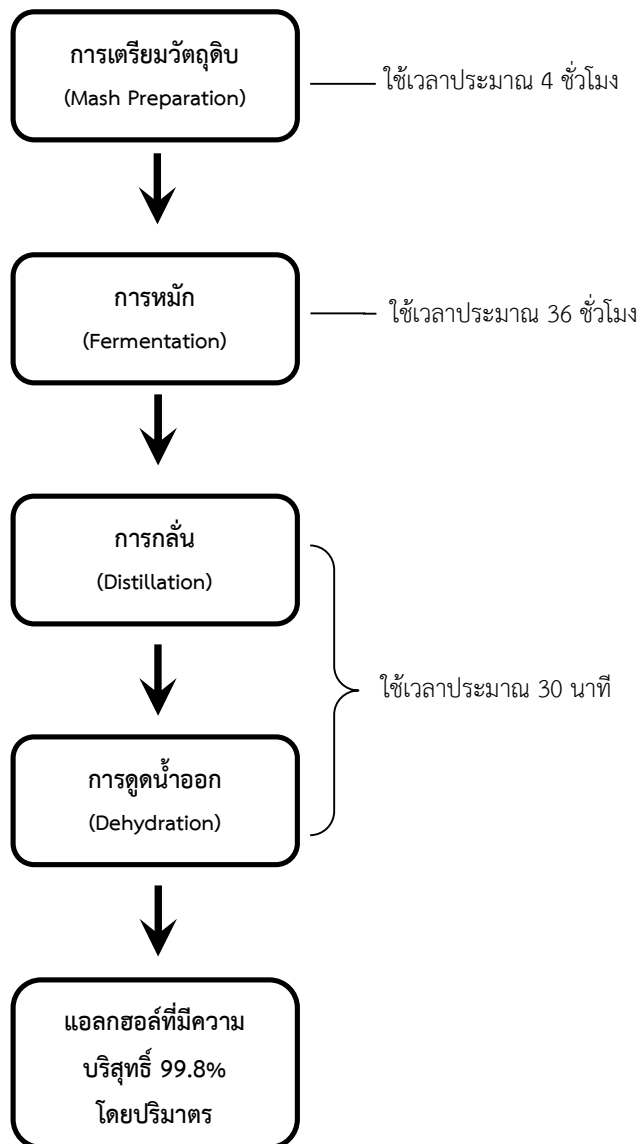
➢ สายการผลิตที่ 1 กำลังการผลิตติดตั้ง 165,000 ลิตรต่อวัน ซึ่งใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบได้เพียงชนิดเดียว ได้เริ่มดำเนินการผลิตเอทานอลเชิงพาณิชย์ตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2548

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

กำลังการผลิตเอทานอลทั้ง 2 สายการผลิตมีดังนี้

รายละเอียด	ปี 2565		ปี 2566	
	สายการผลิตที่ 1	สายการผลิตที่ 2	สายการผลิตที่ 1	สายการผลิตที่ 2
กำลังการผลิตติดตั้ง	54,750,000	66,000,000	54,750,000	66,000,000
ปริมาณการผลิตจริง	14,022,334	59,494,253	19,284,733	68,910,102
% ของกำลังการผลิตติดตั้ง	25.61	90.14	35.22	104.41
รวมกำลังการผลิตติดตั้ง	120,750,000		120,750,000	
รวมปริมาณผลิตจริง	73,516,587		88,194,835	
% ของกำลังการผลิตติดตั้งรวม	60.88		73.04	

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 จะถูกส่งเข้าถังหมัก (Fermenters) พร้อมกับกากน้ำตาลที่ถูกเจือจางอีกส่วนหนึ่ง กระบวนการหมักของบริษัทฯ จะเป็นกระบวนการแบบต่อเนื่อง (Cascade Continuous) โดยผ่านถังหมักทั้งหมด 6 ใบ ซึ่งในแต่ละถังจะมีปั๊มสุบวนและระบบน้ำหล่อเย็นเพื่อควบคุมอุณหภูมิถังหมักให้คงที่ โดยจะใช้เวลาในการหมักทั้งสิ้นประมาณ 36 ชั่วโมง เพื่อให้ยีสต์เปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์ หลังจากนั้นน้ำหมักจะถูกส่งไปยังถังพัก (Buffer Tank) เพื่อบรรเทาการกลั่นต่อไป 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 จะถูกส่งผ่านเข้าสู่กระบวนการแยกน้ำออก (Dehydration)

ในกระบวนการกลั่นนี้จะเกิดฟิวเซลอยล์ (Fusel Oil) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้ สามารถนำไปใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมน้ำหอม อุตสาหกรรมเรซินและพลาสติก อุตสาหกรรมแล็คเกอร์และหมึกพิมพ์ นอกจากนี้จะเกิดน้ำกากส่า (Spent Wash) ซึ่งจะถูกส่งไปบำบัดที่ระบบผลิตก๊าซชีวภาพของบริษัทฯ ต่อไป

ขั้นตอนที่ 4: การดewater (Dehydration Process)

เป็นการแยกน้ำที่เหลือออกเพื่อทำให้แอลกอฮอล์มีความบริสุทธิ์ในระดับ 99.8% โดยปริมาตร โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะผ่านหอสำหรับดูดซับน้ำ (Dehydration Unit) จำนวน 2 ถัง ซึ่งจะมี Zeolites บรรจุไว้ภายในเพื่อทำหน้าที่ดูดซับน้ำออกจากไอแอลกอฮอล์ โดยแอลกอฮอล์ที่แห้งแล้วจะถูกควบแน่นแล้วทำให้เย็นลงก่อนจะถูกส่งไปยังถังเก็บ (Storage Tank) เพื่อบรรเทาการกลั่นต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีถังเก็บเอทานอลจำนวน 4 ใบ ความจุรวมทั้งสิ้น 4,500,000 ลิตร โดยในถังเก็บแต่ละใบจะมีการปล่อยไนโตรเจนทดแทนอากาศภายใน หรือที่เรียกว่า “Nitrogen Blanketing” เพื่อรักษาคุณภาพของเอทานอลและรอจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้า

การจัดหาวัตถุดิบ

(1) กากน้ำตาล (Molasses)

เป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตเอทานอล บริษัทฯ สั่งซื้อกากน้ำตาลจากผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายในประเทศทั้งหมดโดยบริษัทฯ จะเริ่มเจรจาซื้อกากน้ำตาลล่วงหน้ากับผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายกากน้ำตาลตั้งแต่ช่วงก่อนฤดูกาลเปิดหีบอ้อย เนื่องจากกากน้ำตาลเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการผลิตน้ำตาล ดังนั้นปริมาณกากน้ำตาลจะมากหรือน้อยจึงขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบในแต่ละฤดูกาลเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ อาจมีปริมาณ

กากน้ำตาลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักไม่เพียงพอต่อการผลิตเอทานอลตามแผนที่วางไว้ บริษัทฯ จึงมีการจัดทำสัญญาซื้อกากน้ำตาลล่วงหน้ากับผู้ผลิตและ/หรือผู้จำหน่ายกากน้ำตาล โดยจะกำหนดปริมาณการซื้อกากน้ำตาลและกำหนดส่งมอบที่แน่นอนไว้ นอกจากนี้การจัดซื้อกากน้ำตาลจากโรงงานน้ำตาลในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานของบริษัทฯจะเป็นการช่วยประหยัดต้นทุนกากน้ำตาล (รวมค่าขนส่ง) ลงได้ส่วนหนึ่ง ทั้งนี้ ในการซื้อกากน้ำตาลส่วนใหญ่นั้น ผู้ขายมีหน้าที่ส่งมอบกากน้ำตาลถึงโรงงานของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มีผู้ขายบางรายที่บริษัทฯ จะต้องจัดรถขนส่งไปรับมอบกากน้ำตาลจากโรงงานของผู้ขาย ซึ่งในกรณีนี้ บริษัทฯจะว่าจ้างบริษัทขนส่งภายนอกในการขนส่งกากน้ำตาลจากโรงงานของผู้ขายมาส่งมอบที่โรงงานของบริษัทฯ โดยในสัญญาจ้างขนส่งระหว่างบริษัทฯและบริษัทขนส่งจะระบุชัดเจนว่าผู้ขนส่งต้องรับผิดชอบในความเสียหายทั้งหลายที่เกิดจากการปลอมปน การเสื่อมคุณภาพ หรือการสูญหายของสินค้าในระหว่างการขนส่งและความเสียหายเนื่องจากอุบัติเหตุ ไม่ว่าจะเป็นการปลอมปน การเสื่อมสภาพหรือการสูญหายนั้นจะเกิดเนื่องจากสาเหตุใดก็ตาม บริษัทขนส่งต้องชดเชยความเสียหายให้แก่บริษัทฯ

(2) สารเคมี

บริษัทฯต้องใช้สารเคมีในกระบวนการผลิตเอทานอล คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.17 ของต้นทุนการผลิตเอทานอล ทั้งนี้ สารเคมีที่สำคัญที่บริษัทฯ ใช้ในกระบวนการผลิต เช่น ยีสต์, ยูเรีย, ไดแอมโมเนียมฟอสเฟต, Anti Foam และกรดซัลฟูริก เป็นต้น โดยเป็นการสั่งซื้อจากผู้ผลิต และ/หรือผู้จัดจำหน่ายในประเทศทั้งหมด และจากการที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯจึงเน้นการสั่งซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพจากผู้ผลิต และ/หรือผู้จัดจำหน่ายที่มีศักยภาพและความสามารถที่จะจัดส่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพตามที่กำหนดได้อย่างครบถ้วนและตรงตามกำหนดเวลาที่ต้องการ โดยบริษัทฯ จะมีการจัดทำทะเบียนรายชื่อผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่าย (Approved Vendor List) เพื่อใช้ในการกลั่นกรองผู้ผลิต และ/หรือผู้จัดจำหน่ายที่มีคุณภาพ ซึ่งบริษัทฯ จะทำการทบทวนผลการประเมินปีละ 2 ครั้ง โดยพิจารณาจากคุณภาพและประวัติการส่งมอบวัตถุดิบเป็นหลัก ทั้งนี้ ในการสั่งซื้อสารเคมีนั้นบริษัทฯจะพิจารณาจากปริมาณการสั่งซื้อขั้นต่ำ (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 นอกจากนี้ในขั้นตอนการรับมอบมันเส้นในแต่ละครั้ง บริษัทฯ ก็จะทำการตรวจสอบมันเส้นในแต่ละคันรถว่ามีคุณภาพตามที่กำหนดหรือไม่ ก่อนที่จะรับมอบ โดยหากมีคุณภาพไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ

กำหนด ที่จะปฏิเสธการรับมอบในครั้งดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่ามันเส้นที่บริษัทฯ จัดหามานั้นเป็นมันเส้นที่มีคุณภาพ ตรงตามที่กำหนดและเหมาะสมสำหรับใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ

(4) น้ำตาลทรายดิบ

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

1.2.5 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท)
ที่ดินสำหรับสายการผลิตที่ 1 ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 13-1-79.67 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	1.38
ที่ดินสำหรับสายการผลิตที่ 2 ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 14-2-59.11 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	1.52
ที่ดินสำหรับโรงงานระเหยน้ำกากส่า ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 3-0-36 ไร่	เป็นเจ้าของ	-	0.48
ที่ดินสำหรับโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 42-0-10.67 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	3.51
		-	1.09
ที่ดินสำหรับบ่อเก็บน้ำดิบ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 47-2-41.96 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	4.88
ที่ดินสำหรับบ่อเก็บน้ำกากส่า ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 47-2-14.40 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	21.88
		-	56.38
ที่ดินสำหรับลานจอดรถบรรทุก ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 10-3-59.25 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	1.15
ที่ดินสำหรับถนนและรางระบายน้ำ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 32-3-77.83 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	2.72
		-	1.00

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท)
ที่ดินสำหรับแปลงเกษตร ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 984-2-28.25 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	70.31
		-	48.61
ที่ดินสำหรับพื้นที่สีเขียว ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 221-1-52.26 ไร่	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	18.92
		-	5.55
ที่ดินสำหรับสิ่งปลูกสร้างอื่น ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมพื้นที่ 3-0-86 ไร่	เป็นเจ้าของ	-	2.25
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	เป็นเจ้าของ	-	76.33
เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	จดจำนองเครื่องจักร ไว้กับธนาคารพาณิชย์	890.83
		-	964.85
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เป็นเจ้าของ	จดจำนองอาคาร ไว้กับธนาคารพาณิชย์	101.44
		-	255.57
เครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	-	2.53
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	-	0.54
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	-	4.53
รวม			2,538.25

1.2.6 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

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

โครงการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง พร้อมทำการตรวจสอบค่ามลสารจากลมระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และมีแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อน

หมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรง อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงานได้

โครงการผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

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

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

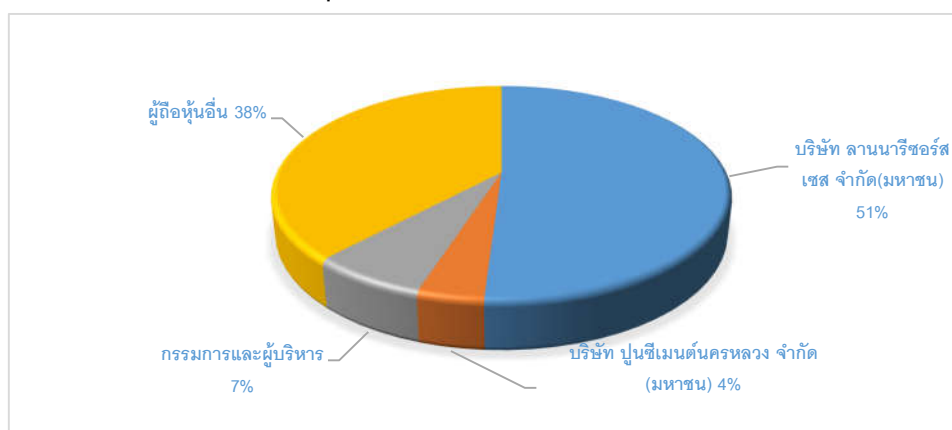
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

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

(2) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด(มหาชน)



1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ มิได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่อย่างมีนัยสำคัญ

1.3.4 ผู้ถือหุ้น :

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายใหญ่ ของบริษัทฯ ณ วันที่ 6 มีนาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้¹⁾

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
(1) บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ²⁾	510,000,000	51.000
(2) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	47,234,796	4.724
(3) กลุ่มศิริรังษี ³⁾		
(3.1) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	41,200,000	4.120
(3.2) นางวาสนา ศิริรังษี	4,100,000	0.410
(3.3) รวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยกลุ่มศิริรังษี	45,300,000	4.530
(4) นายสมจิตต์ ลีวัฒนะกุล ⁴⁾	27,500,000	2.750
(5) กลุ่มชัยกิตติรัตน		
(5.1) นายสุทธิชัย ชัยกิตติรัตน	11,900,000	1.190
(5.2) นางทัศนีย์ ชัยกิตติรัตน	4,892,800	0.489
(5.3) นางสาวนภาศรี ชัยกิตติรัตน	2,553,000	0.255
(5.4) รวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยกลุ่มชัยกิตติรัตน	19,345,800	1.934
(6) นายพิภพ คุณจักร	10,000,000	1.000
(7) นายทวิวัตร จุฬางกูร	9,957,100	0.996
(8) นางสาวพรรณณี ศรีสวัสดิ์	8,100,000	0.810
(9) นางอัง จตุรพลกฤษ	8,800,000	0.880
(10) กลุ่มตันติสุนทร		
(10.1) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	4,433,100	0.443
(10.2) นางสาวนิดา ตันติสุนทร	31,500	0.003
(10.3) รวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยกลุ่มตันติสุนทร	4,464,600	0.446
(11) ผู้ถือหุ้นอื่น	309,297,704	30.930
รวมทั้งสิ้น	1,000,000,000	100.000

หมายเหตุ 1) ที่มาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 6 มีนาคม 2567 ที่จัดทำโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด (TSD)

2) บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุด และมีตัวแทนเป็นกรรมการจำนวน 3 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีหศักดิ์ อาริชาการณย์ และ นายอนันต์ เล้าหระณู ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย สำหรับรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของบริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 5 กันยายน 2566 ปรากฏตามตารางในข้อ (2)

3) กลุ่ม “ศิริรังษี” มีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

4) นายสมจิตต์ ลีวัฒนะกุล เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ ณ วันที่ 5 กันยายน 2566 มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหาร	236,933,980	45.13
(2) กลุ่มจุฬางกูร	31,371,000	5.98
(3) กลุ่มตันติสุนทร	28,341,740	5.40
(4) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	23,439,451	4.46
(5) กลุ่มศิริรังษี	21,297,781	4.06
(6) กลุ่มลิ้มทรง	14,597,660	2.78
(7) UBS AG LONDON BRANCH	6,429,100	1.22
(8) นายศุภชัย สุทธิพงษ์ชัย	5,000,000	0.96
(9) นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	4,800,000	0.91
(10) กลุ่มตริยางกูรศรี	4,461,000	0.85
(11) ผู้ถือหุ้นอื่น	148,327,967	28.25
รวมทั้งสิ้น	524,999,679	100.00

หมายเหตุ กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด(มหาชน) และผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดประกอบด้วยบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”) และนายวันชัย โตสมบูรณ์ ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 236,933,980 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 45.13 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 3 คน คือนายพอล โชนซ์ ฮูเกน โทเบลอร์, นายคิวง มหาสันตนะ และนายวันชัย โตสมบูรณ์ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร โดยมีนายวันชัย โตสมบูรณ์ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(3) การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง	หน่วย : หุ้น			
		หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ถือโดย ¹⁾			
		ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตร	รวมทั้งสิ้น
(1) นายวิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการ	41,200,000	4,100,000	-	45,300,000
(3) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	กรรมการ	27,500,000	-	-	27,500,000
(4) นายอนันต์ เล้าหระณู	กรรมการ	4,771,895	2,622	-	4,774,517
(5) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ	45,940	-	-	45,940
(6) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
(7) นายสาธิต ขาวญะชวนกุล	กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
(8) นายสมชาย โลหวิสุทธิ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส	2,036,400	-	-	2,036,400
(9) นางสาวฤดี สุวรรณรูป	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายการเงิน	100,000	-	-	100,000
(10) นางสาวกัญญพัชร จินันท์เดช	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์กิจ	30,000	-	-	30,000
(11) นายก้าวหน้า ตีลัน ²⁾	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายปฏิบัติการ	-	-	-	-
(12) นายอนันต์ ราชะรุจิ	ผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม	-	-	-	-
(13) นางสาวธีรนันท์ คุณะเกษม	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน	-	-	-	-

หมายเหตุ : 1) หลักทรัพย์ของบริษัทฯ มีประเภทเดียวคือ หุ้นสามัญ มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
2) นายก้าวหน้า ตีลัน เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นมา

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีทุนจดทะเบียน 1,000,000,000 บาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.- บาท

การกระจายหุ้นตามสัญชาติ (ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)	จำนวนหุ้น	%
➤ ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	995,029,889	99.50
บุคคลธรรมดา	9,424,929	0.94
นิติบุคคล	985,604,960	98.56
➤ ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	4,970,111	0.50
บุคคลธรรมดา	900,000	0.09
นิติบุคคล	4,070,111	0.41
รวมทั้งสิ้น	1,000,000,000	100.00

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

-ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินของบริษัทในแต่ละปี หลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจจะจ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ การชำระคืนเงินกู้และหรือหนี้สินที่คงค้าง และการขยายลงทุนเพิ่มเติมหรือการขยายงานของบริษัทฯในอนาคต

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตามงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งสิ้นจำนวน 30,279,195.71 บาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 0.03 บาทต่อหุ้น แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีเงินกู้คงค้างกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน และต้องสำรองเงินไว้ใช้หมุนเวียนภายในบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 2/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 จึงมีความเห็นให้นำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณางดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566)

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2566 ¹⁾
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	(0.06)	(0.08)	0.03
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.01	0.00	0.00
- เงินปันผลระหว่างกาล	0.01	-	-
- เงินปันผลประจำปี	-	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ(ร้อยละ)	N/A	N/A	N/A
หมายเหตุ 1) การงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ยังไม่มีความแน่นอนเนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันที่ 25 เมษายน 2567			

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรยี่ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป โดยบริษัทฯ เป็นผู้ประกอบอุตสาหกรรมกลางน้ำที่ไม่ได้ประกอบอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำจึงต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงทั้งทางด้านการจัดหาวัตถุดิบซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำอันได้แก่ กากน้ำตาล เป็นต้น รวมถึงการใช้ก๊าซชีวภาพซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยในรอบปี 2566 บริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปดังต่อไปนี้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบหลัก

บริษัทฯ ใช้กากน้ำตาล และมันสำปะหลัง ซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล ซึ่งมีปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตหลายด้าน ได้แก่ สภาพภูมิอากาศ, โรคระบาด, และปริมาณน้ำฝนในแต่ละปี โดยเฉพาะพื้นที่ในการเพาะปลูกซึ่งจะแปรผันไปตามผลตอบแทนเมื่อเปรียบเทียบกับพืชไร่ชนิดอื่น ทั้งนี้ในปีการผลิต 2566/2567 คาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลจะลดลงจากปี 2565/2566 ร้อยละ 12.24 และร้อยละ 12.20 ตามลำดับ สาเหตุที่อ้อยเข้าหีบลดลงจากฤดูกาลที่ผ่านมาเนื่องจากภาวะภัยแล้งจากปรากฏการณ์เอลนีโญส่งผลให้ผลผลิตอ้อยปรับตัวลดลง โดยในพื้นที่ภาคกลางและภาคเหนือจะมีปริมาณผลผลิตอ้อยลดลงค่อนข้างมากจากภาวะฝนแล้งที่รุนแรงกว่าภูมิภาคอื่นๆ ในปี 2567 บริษัทฯ จึงพิจารณาการใช้มันสำปะหลังเส้นเป็นวัตถุดิบสำหรับสายการผลิตที่ 2 เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงวัตถุดิบกากน้ำตาล

นอกจากนั้นราคาวัตถุดิบทางการเกษตรจะแปรผันไปตามอุปสงค์อุปทานของตลาดทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบหลักส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตเอทานอล หากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างรวดเร็วอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายและอัตรากำไรของบริษัทฯ โดยในปี 2567 สืบเนื่อง

จากคาดการณ์ปริมาณกากน้ำตาลที่ลดลง ส่งผลให้ราคากากน้ำตาลปรับสูงขึ้นมาก บริษัทฯ จึงพิจารณาจัดหา กากน้ำตาลเท่าที่จำเป็นที่ทำให้ต้นทุนสามารถแข่งขันได้ โดยพิจารณาเพิ่มการใช้มันเส้นเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิต เอทานอลในสายการผลิตที่ 2 แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายกำหนดราคาขายเอทานอลจากต้นทุนบวกกำไร ขั้นต้นในอัตราที่เหมาะสม อีกทั้งมีการติดตามสถานการณ์ตลาดและความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบหลัก ได้แก่ กากน้ำตาล น้ำตาลทรายดิบ รวมถึงมันสำปะหลังอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถจัดซื้อวัตถุดิบได้ในราคาที่ สามารถแข่งขันได้ รวมถึงพิจารณาความเป็นไปได้ในการหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อสร้างมั่นคงด้านวัตถุดิบให้กับบริษัทฯ

2.2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

บริษัทฯ จำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันมาตรา 7 เพื่อนำไปผสมเป็น น้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งถือว่าเป็นตลาดที่มีลูกค้าน้อยราย ดังนั้นด้วยภาวะ oversupply ในปัจจุบัน ลูกค้ารายใหญ่ที่มีความต้องการเอทานอลในปริมาณมากจึงมีอำนาจต่อรองทั้งราคาและเงื่อนไขการซื้อขาย ประกอบกับในกรณีที่ ลูกค้ารายใหญ่มีความร่วมมือทางธุรกิจกับผู้ผลิตเอทานอล ทั้งในรูปแบบการถือหุ้น และการร่วมทุน จะยิ่งส่งผลให้อำนาจต่อรองของลูกค้าสูงขึ้น เนื่องจากลูกค้ามีการจัดหาเอทานอลจากบริษัทฯ ในเครือ นอกจากนี้การควบรวมกิจการของบริษัทน้ำมันกันเป็นปัจจัยที่ส่งผลให้ตลาดมีการแข่งขันที่รุนแรงมากยิ่งขึ้นเช่นเดียวกัน บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงได้พยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก และขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด ประกอบกับอยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต ผลิตภัณฑ์อื่นที่มีมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น

2.2.3 ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ

การยกเลิกการชดเชยกองทุนน้ำมันของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ของสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ตั้งแต่ช่วงไตรมาส 4 ปี 2565 ที่ผ่านมา ส่งผลให้ราคาขายปลีกของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 สูงกว่าน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 โดยจะเห็นได้ว่าส่งผลให้ความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ลดลงค่อนข้างมาก โดยค่าเฉลี่ยปี 2566 อยู่ที่ 0.156 ล้านลิตร/วัน หรือลดลงร้อยละ 81 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ประกอบกับนโยบายส่งเสริมยานยนต์ไฟฟ้า (EV) ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้เอทานอล และการดำเนินธุรกิจเอทานอลของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จะต้องบริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด โดยมุ่งเน้นการบริหารต้นทุน การรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์ และการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า รวมถึงการพิจารณาแนวทางการเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อขยายตลาดในอุตสาหกรรมอื่น ๆ และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายของภาครัฐน้อยที่สุด

2.2.4 ความเสี่ยงจากแนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์ไฮบริดเพิ่มขึ้น

ตามที่ คณะรัฐมนตรีอนุมัติมาตรการสนับสนุนการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า ระยะที่ 2 หรือ EV 3.5 ในช่วงเวลา 4 ปี (พ.ศ. 2567–2570) โดยจะเริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2567 เป็นต้นไป ครอบคลุมรถยนต์ไฟฟ้า รถกระบะไฟฟ้า และรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า โดยสิทธิประโยชน์ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ 1. เงินอุดหนุน โดยเงินอุดหนุนจะเป็นไปตามประเภทของรถ และขนาดของแบตเตอรี่ 2. การลดอัตราอากรขาเข้ารถยนต์สำเร็จรูป และ 3. การลดอัตราภาษีสรรพสามิต ส่งผลให้แนวโน้มความต้องการใช้รถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งแม้จะมีข้อจำกัด

ด้านราคาและอายุการใช้งานของแบตเตอรี่ ระยะเวลาการชาร์จแบตเตอรี่ และจำนวนสถานีให้บริการที่จะต้องพัฒนาต่อไปในอนาคตก็ตาม แต่จะเห็นได้ว่าแนวโน้มการใช้พลังงานไฟฟ้าในรถยนต์ที่เพิ่มขึ้นส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอล ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตผลิตภัณฑ์อื่นหรืออนุพันธ์ของเอทานอล เพื่อลดผลกระทบจากความต้องการใช้เอทานอลที่อาจจะลดลงในอนาคตให้มากที่สุด

2.2.5 ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล

เป็นหนึ่งในนโยบายลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการผลิตเอทานอล จากเดิมที่ใช้ น้ำมันเตาและพลังงานชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงหลักเท่านั้น ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้มาก ปัจจุบันบริษัทฯ สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เพียงพอสำหรับการผลิตไอน้ำ และกระแสไฟฟ้าที่ใช้ในการผลิตเอทานอลทั้งสองสายการผลิต อย่างไรก็ตามบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงหากเกิดภัยธรรมชาติซึ่งควบคุมไม่ได้ ทำให้บ่อผลิตก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหายและทำให้กระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงักลง โดยจะต้องหันไปใช้เชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทน เช่น น้ำมันเตาและกะลาปาล์ม เป็นต้น ก็จะทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งบริษัทฯ ก็ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพให้มีความมั่นคงแข็งแรง และจัดให้มีหน่วยงานคอยเฝ้าระวังและดูแลระบบการผลิตก๊าซชีวภาพทุกระบบอย่างใกล้ชิด โดยมีแผนดำเนินการเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพ (HDPE Cover) ก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อลดความเสี่ยงเกิดการฉีกขาดเมื่อเจอลมพายุและมีการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด นอกจากนี้ ยังได้จัดทำกรรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทุกชนิดที่เกิดจากภัยธรรมชาติเพื่อรองรับความเสี่ยงไว้อีกทางหนึ่งด้วย

2.2.6 ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบด้านสุขภาพและอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมีความมุ่งมั่นและเอาใจใส่ต่อสภาพแวดล้อม และมลภาวะที่อาจจะเกิดขึ้นทั้ง 2 ด้านดังนี้

(1) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H_2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง และมีการศึกษาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบ พร้อมทำการตรวจสอบค่ามลสารที่ระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และวางแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรงลดผลกระทบมลพิษทางอากาศที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชุมชนให้มากที่สุดและในปี 2566 ได้ดำเนินการติดตั้งระบบตรวจวัดคุณภาพและเครื่องวิเคราะห์รวมทั้งระบบเก็บข้อมูลเพื่อการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ปล่อยออกจากปล่องระบายอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง (CONTINUOUS EMISSION MONITORING SYSTEM หรือ “CEMS”) เพื่อติดตามคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากหม้อไอน้ำเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศของ

กระทรวงอุตสาหกรรมเรื่อง กำหนดให้โรงงานต้องติดตั้งเครื่องมือหรือเครื่องอุปกรณ์พิเศษเพื่อรายงานมลพิษอากาศจากปล่องโรงงาน พ.ศ. 2565

(2) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

บริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขข้อกำหนดของกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมใน “เรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม” โดยมีการก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าที่ผ่านกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเหมาะสมเพียงพอ มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรม และมีแผนจะดำเนินการถมคันบ่อ ซึ่งมีขนาดใหญ่ให้มีขนาดเล็กลงง่ายต่อการดูแลและจัดการกักเก็บน้ำในระดับที่ต่ำกว่าคันบ่อ (FREE BOARD) อย่างเพียงพอเพื่อลดโอกาสของการเกิดน้ำล้นจากบ่อเมื่อฝนตกหนัก นอกจากนี้ บริษัทยังได้ก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าที่ต้องกักเก็บและลดความเสี่ยงจากการที่น้ำกากส่าจะรั่วไหลหากเกิดอุทกภัยขึ้น ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบโรงงาน

2.2.7 ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน

ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงินจึงมีความเสี่ยงที่อาจจะปฏิบัติผิดเงื่อนไขตามสัญญากู้ยืมเงินและทำให้ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้บริษัทฯ ชำระคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ ในที่สุด หาก LANNA จำหน่ายหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัทฯ และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวโดยได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังกล่าว หาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ในอนาคตก็จะแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ก่อนเพื่อให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

2.2.8 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่จะต้องถูกทางการตักเตือน ปรับหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกประการ

2.2.9 ความเสี่ยงด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยกำหนดนโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและมีการเผยแพร่ สื่อสารในทุกระดับขององค์กรรวมถึงบุคคลภายนอก โดยจัดตั้งคณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้มีการนำนโยบาย

ไปสู่การปฏิบัติจริง มีการกระตุ้นจิตสำนึกในการดำเนินธุรกิจที่ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินตนเองเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงานเพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไขระเบียบคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานประจำวันให้ครอบคลุมความเสี่ยงดังกล่าวอย่างรัดกุมและเหมาะสมเพียงพอโดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (THAILAND'S PRIVATE COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION หรือ “CAC”) ตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2560 และได้รับการต่ออายุอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน

2.2.10 ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”)

สืบเนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ที่แพร่กระจายไปทั่วโลกตั้งแต่ปลายปี 2562 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบันได้กลายเป็นโรคประจำถิ่นที่ไม่ได้ส่งผลกระทบอย่างรุนแรงแล้ว เพียงแต่บริษัทฯ มีการเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิดเท่านั้น ซึ่งการปฏิบัติงานของพนักงานได้มีการปรับเปลี่ยนไปค่อนข้างมากหลังจากมีสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ซึ่งสามารถปฏิบัติงานที่ใดก็ได้โดยใช้ระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การทำงานไม่หยุดชะงักแต่อย่างใด ที่ผ่านมา บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้เป็นอย่างดีโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและความปลอดภัยของพนักงาน

2.2.11 ปัจจัยอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

นอกจากการรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วบริษัทฯ ไม่มีพันธะผูกพันใดๆ ที่เกี่ยวกับการออกหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้หรือตราสารหนี้เป็นอย่างอื่นที่คงค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปกติร้ายแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน

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 โดยมอบหมายให้ทุกหน่วยงานดูแลรับผิดชอบแต่ละองค์ประกอบของระบบตามกระบวนการ โดยได้กำหนดกรอบขั้นตอนการดำเนินงาน กลไก

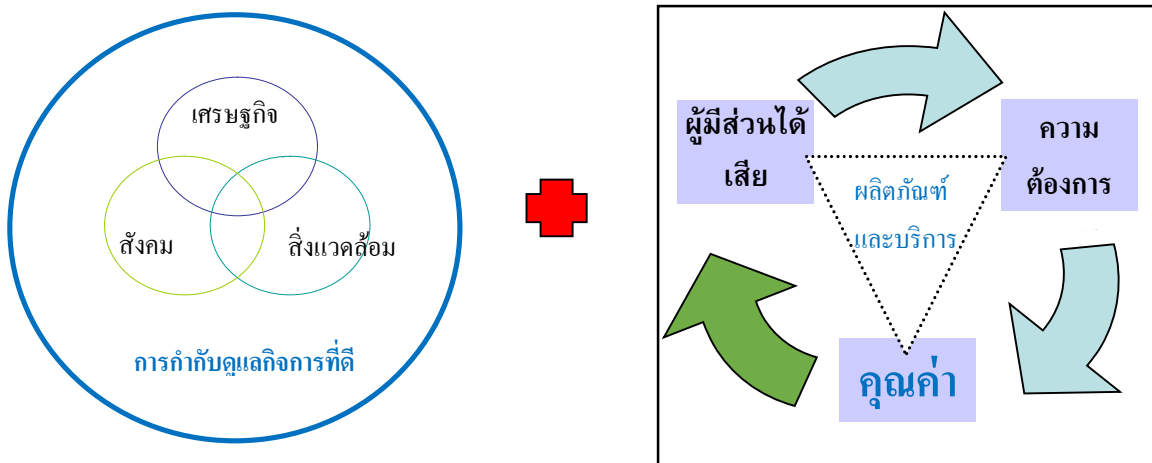
และกระบวนการเพื่อการกำกับดูแลการนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรโดยอธิบายความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน ตามประเด็นสำคัญทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

มิติเศรษฐกิจ (Economic) ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ ต่อด้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง พัฒนานวัตกรรมใหม่ แสวงหาโอกาสที่เหมาะสมเพื่อพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

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



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

ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ สนับสนุน ผลักดันการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด รวมถึงการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด และสร้างการมีส่วนร่วมกับองค์กรชั้นนำอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน









เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน





บริษัทมุ่งมั่นในการเป็นบริษัทผู้นำในการผลิตพลังงานทดแทน โดยต้องการส่งมอบ (VALUE PROPOSITION) คุณภาพ ความปลอดภัยและการให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน จึงดำเนินธุรกิจตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจที่มีต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้การดำเนินงานอย่างมีบรรษัทภิบาล เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยกำหนดทิศทางการกลยุทธ์สู่ความยั่งยืน ดังนี้

ทิศทางกลยุทธ์การพัฒนาด้านความยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว	ผลการดำเนินงาน	UN SDGs ที่เกี่ยวข้อง
(1) สร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ ด้วยผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงภายใต้บรรษัทภิบาล บริษัทฯ ไม่ได้มุ่งหวังการเติบโตด้านผลกำไรเพียงอย่างเดียวแต่ยังกำกับดูแลการดำเนินงานธุรกิจให้มีความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านคอร์รัปชันและการบริหารจัดการความเสี่ยงคู่ไปกับการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง โดยเริ่มจากการเลือกใช้วัตถุดิบ กระบวนการผลิตที่ดีจนถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ภายใต้วัฒนธรรมและเทคนิควิธีการสิ่งแวดล้อม อันนำไปสู่การส่งมอบคุณภาพที่ทันสมัย อันนำไปสู่การส่งมอบคุณภาพที่ยั่งยืนแก่ทุกคน	<ul style="list-style-type: none">• การกำกับดูแลกิจการ มุ่งพัฒนาผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ GGR ในระดับ “ดีเลิศ” (ห้าดาว) ภายในปี 2567• การต่อต้านคอร์รัปชัน ดำรงสนันสนุนและให้คำแนะนำคู่ค้าในการเข้าร่วมแสดงเจตนาและประเมินตนเองเพื่อรับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) อย่างน้อย 1 ราย ภายในปี 2567• การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและการจัดหาอย่างยั่งยืน ร้อยละ 100 ของคู่ค้าหลัก รับทราบและลงนามรับทราบ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ครบถ้วนในปี 2567• การบริหารจัดการต้นทุน เชื้อเพลิงและสาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างผลกำไรให้แกกิจการ<ul style="list-style-type: none">- ลดต้นทุนด้านพลังงานให้ได้อย่างน้อยร้อยละ 10 ต่อ 1 หน่วยผลิตภัณฑ์	<ul style="list-style-type: none">• การกำกับดูแลกิจการ ในปี 2566 บริษัทฯมีผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ GGR ในระดับ “ดีเลิศ” (ห้าดาว) ซึ่งเรียกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ 1 ปี• การต่อต้านคอร์รัปชัน ดำรงสถานะสมาชิก บริษัทฯได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2560 เป็นต้นมา จนถึงปัจจุบัน ในปี 2566 บริษัทฯได้สื่อสารนโยบายพร้อมทั้งแนะนำคู่ค้าให้เข้าร่วมแสดงเจตนาและประเมินตนเองเพื่อความสนใจ แต่ยังไม่มียอดคู่ค้าของบริษัทฯเข้าร่วมแสดงเจตนาและประเมินเพื่อขอรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) แต่อย่างใด• การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและการจัดหาอย่างยั่งยืน ในปี 2562 ถึง ปี 2566 บริษัทฯได้ทำการสื่อสารนโยบาย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ไปยังคู่ค้าและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว ซึ่งคู่ค้าหลักลงนามรับทราบทั้งร้อยละ 100• การบริหารจัดการต้นทุน เชื้อเพลิงและสาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างผลกำไรให้แกกิจการ การบริหารจัดการต้นทุนเชื้อเพลิงและสาธารณูปโภค โดยลดร้อยละ 10 ต่อ 1 หน่วยผลิตภัณฑ์ ในปี 2569 บริษัทฯจะเริ่มใช้ข้อมูลปี 2565 เป็นฐาน (เนื่องจากนับรวมข้อมูลโครงการโรงงานระยองภาคเก่า)	 

แบบบัญชีแบบเบาะระบอบุ๊คครมท.๒๕

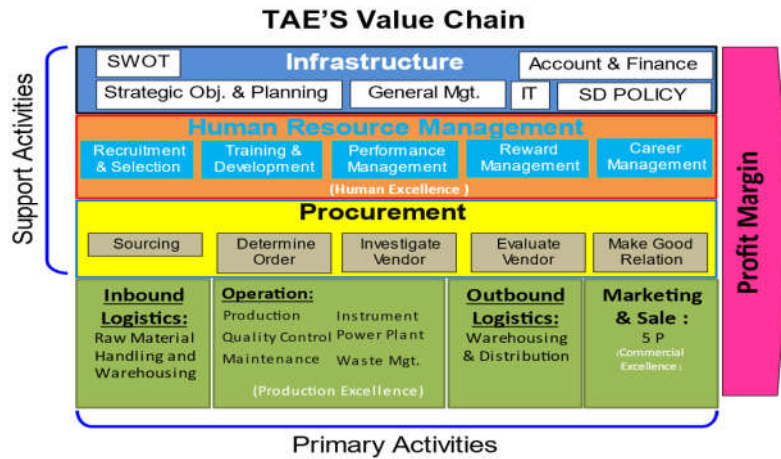
แบบยุทธศาสตร์แบบบูรณาการ

	ทิศทางกลยุทธ์การพัฒนาความยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว	ผลการดำเนินงาน	UN SDGs ที่เกี่ยวข้อง
<p>๒๕๖๖</p>	<p>(2) บุคลากรที่เป็นเลิศ Human Excellence</p> <p>บุคลากรคือหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทฯจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมให้มีการพัฒนาอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่จำกัดเพศภาวะหรือความบกพร่องทางกาย ด้วยการฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพการทำงาน เพิ่มขีดความรู้ ความสามารถในการแข่งขัน ปรับตัวให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงส่งเสริมการทำงานร่วมกัน การให้ความร่วมมือ สนับสนุนเพื่อร่วมงานตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน เพื่อทำงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายขององค์กร</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● การฝึกอบรมพนักงาน เพิ่มชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับเฉลี่ย ไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมง/คน/ปี ในปี 2569 	<ul style="list-style-type: none"> ● การฝึกอบรมพนักงาน ในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรมพนักงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับเฉลี่ย 16 ชั่วโมง/คน/ปี เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่มีค่าเฉลี่ย 14 ชั่วโมง/คน/ปี 	 
	<p>(3) การมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความชอบธรรม ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ทั้งในด้านสาธารณูปโภค การสร้างงานและเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยของคนในชุมชน รวมถึงมีส่วนร่วมได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● การสร้างงานให้คนในชุมชน มากกว่าร้อยละ 80 ของพนักงานในโรงงานเป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี และคงอัตราไว้อย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 3 ปี ในปี 2569 	<ul style="list-style-type: none"> ● การสร้างงานให้คนในชุมชน ในปี 2566 บริษัทฯได้สรรหาพนักงานมาปฏิบัติงานในโรงงาน โดยเน้นคัดเลือกจากคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี โดยเฉพาะบริเวณชุมชนโดยรอบโรงงาน มีพนักงานที่เป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรีคิดเป็นอัตราร้อยละ 80 โดยในปี 2567 จะดำเนินการสรรหาพนักงานในพื้นที่เพื่อปฏิบัติงานในโรงงานให้เป็นไปตามเป้าหมายต่อไป 	   

	ทิศทางกลยุทธ์การพัฒนาด้านความยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว	ผลการดำเนินงาน	UN SDGs ที่เกี่ยวข้อง
<p>ร้อยละ ๒๕</p>	<p>(4) การใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม บริหารจัดการการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และอนุรักษ์พลังงาน บริหารจัดการน้ำ การจัดการของเสีย ลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ ดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมเพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน</p>	<p>● การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</p> <p>ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูแลกลับก๊าซเรือนกระจกในระดับองค์กรภายในปี 2566</p> <p>ในปี 2566 บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำข้อมูลเพิ่มเติม เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรปี 2565 และนำมาวิเคราะห์ เปรียบเทียบเพื่อกำหนดเป้าหมายระยะยาวในการลดการปล่อยคาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรต่อไป</p>	<p>● การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</p> <p>ปี 2564 บริษัทฯได้รับเข้าร่วมเป็นสมาชิกเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย ประเภทองค์กรผู้ริเริ่มด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก</p> <p>ปี 2565 บริษัทฯได้คัดเลือกเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรมปีงบประมาณ 2565 โดยสถาบันน้ำและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - ได้ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกแล้วเสร็จและได้รับการรับรองจากองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก(อบก) เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565</p> <p>โดยทีมที่ปรึกษา มหาวิทยาลัยมหิดล</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ ดร.สุวิน อภิชิตพัฒนศิริ ➢ ทีมผู้ทวนสอบจาก บริษัท อีซีอี จำกัด ➢ นางสาวณิชา สุโสมโซด ➢ นางสาวณัฐรัตน์ ไ่งาม <p>http://thaicarbonlabel.tgo.or.th/index.php?lang=TH&mod=ZG1WeWFXVnBaWEk9&action=Y0hKdlpVmpkSE09</p>	   

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ(Value Chain) เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบจากผู้ส่งมอบทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ การผลิตที่ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การตลาดและการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานและรวดเร็วถึงมือลูกค้าหรือผู้บริโภค

นอกจากนั้น บริษัทายังคงมีความมุ่งมั่นหวังให้คู่ค้าทางธุรกิจดำเนินงานอย่างมีธรรมาภิบาล มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน รับผิดชอบต่อสังคมและมีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพร่วมกันยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันในอนาคต จึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้า และสื่อสารให้คู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศรับทราบและเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ รวมทั้งจะได้เปิดเผยข้อมูลดำเนินการที่เกี่ยวข้องไว้ในหัวข้อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าในรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) เป็นต้นมา

ผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลัก ประกอบไปด้วย

(1) **พนักงาน** ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานประจำ พนักงานรายวัน พนักงานชั่วคราวหรือบุคคลต่างด้าว

(2) **ลูกค้า** ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 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) **หน่วยงานราชการและหน่วยงานกำกับดูแล** รัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผู้กำหนดนโยบายหรือกำกับดูแล ศาล องค์กรอิสระ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

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

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ/ความคาดหวัง	การดำเนินงานของบริษัทฯ	แนวทางการมีส่วนร่วม
(1) พนักงาน	(1) ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี (2) ความก้าวหน้าและความมั่นคง (3) ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย (4) การพัฒนาความรู้และทักษะ	(1) ผลตอบแทนที่ดีและสวัสดิการที่เหมาะสม (2) ประเมินผลอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ให้โอกาสในการก้าวหน้าและโยกย้าย (3) การประเมินค่างาน (4) จัดสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี (5) สร้างวัฒนธรรมองค์กรพร้อมปลูกจิตสำนึก ให้ตระหนักด้านความปลอดภัย (6) ปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชน	(1) สร้างระบบสื่อสารภายในองค์กร (Intranet, E-mail) (2) กล้องรับฟังความคิดเห็น (3) ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน (4) การประชุมคณะกรรมการสวัสดิการ ในสถานประกอบการ (5) กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์
(2) ลูกค้า	(1) ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ (2) การให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ (3) การส่งมอบสินค้าที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงเวลา (4) การบริการที่ประทับใจ	(1) กระบวนการผลิตมุ่งเน้นคุณภาพและความ ปลอดภัย (2) พัฒนาปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยนำ เทคโนโลยี นวัตกรรมเข้ามาใช้ ส่งเสริมการ วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	(1) การเข้าพบ พูดคุยกับลูกค้า (2) การสำรวจความพึงพอใจ (3) ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน
(3) คู่ค้า	(1) การดำเนินงานด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม	(1) ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ (2) ไม่เรียก รับ จ่ายผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริต ทั้งทางตรงและทางอ้อม (3) การลงพื้นที่ตรวจสอบย้อนกลับ Supplier	(1) การพบปะ พูดคุย (2) ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน (3) การประชุมประจำปี
(4) ผู้ถือหุ้น	(1) ผลประกอบการที่ดี มั่นคง (2) การกำกับดูแลกิจการที่ดี (3) การจ่ายเงินปันผลในระดับน่าพอใจ	(1) ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมหลัก ธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (2) ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและ เปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม (3) จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ	(1) การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี (2) ช่องทางการรับข้อเสนอแนะ สอบถามข้อมูล (3) ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน
(5) ชุมชน- สังคม	(1) การรับฟัง ให้ความสำคัญกับเสียง สะท้อนของชุมชน (2) ข้อร้องเรียนได้รับการดูแล อย่างเป็นธรรม (3) การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัย	(1) ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลกระทบ จากกระบวนการผลิต (2) นำเทคโนโลยี และนวัตกรรมมาใช้ เพื่อการ ดำเนินงานที่เป็นมิตรต่อชุมชน สังคมและ สิ่งแวดล้อม	(1) การประชุมร่วมกับผู้นำชุมชนและ หน่วยงานราชการ โดยจัดตั้ง คณะทำงานความร่วมมือระหว่าง บริษัทฯ และตัวแทนชุมชน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ/ความคาดหวัง	การดำเนินงานของบริษัทฯ	แนวทางการมีส่วนร่วม
	และรับผิดชอบต่อชุมชน (4) การมีส่วนร่วมในกิจกรรมของชุมชน	(3) ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย (4) สนับสนุนการสร้างงานและรายได้ในชุมชน (5) ส่งเสริมคุณภาพความเป็นอยู่ ร่วมพัฒนาชุมชน สังคมและรักษาประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	(2) คณะทำงานมวลชนเข้าพบปะ เยี่ยมเยียนรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน (3) คณะทำงาน Emergency Response Team เฝ้าระวังและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น หากมีผลกระทบต่อชุมชน ตลอด 24 ชม. (4) ร่วมกิจกรรมเพื่อส่งเสริมวัฒนธรรม และประเพณีอันดีของชุมชน (5) ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน
(6) คู่แข่ง	(1) ประกอบกิจการด้วยความสุจริต เป็นธรรม โปร่งใส ไม่เอาเปรียบ คู่แข่ง	(1) ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขัน (2) ไม่ใส่ร้ายหรือทำลายชื่อเสียงของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	(1) ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน
(7) หน่วยงานราชการ/หน่วยงานกำกับดูแล	(1) การปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และความโปร่งใสในการดำเนินงาน (2) ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม (3) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ	(1) ปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมายต่างๆ และนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด (2) ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (3) ให้ความร่วมมือและสนับสนุนโครงการของหน่วยงานราชการ	(1) การพบปะ พูดคุย ชี้แจง (2) การเข้าร่วมโครงการของหน่วยงานราชการ

3.2.3 การวิเคราะห์ปัจจัยการพัฒนาที่ยั่งยืน

คณะกรรมการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม(Corporate Sustainability Management Committee) (CSM) ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากทุกหน่วยงานจะทำการประชุมหารือ ประเด็นการพัฒนาที่ยั่งยืนภายใต้สถานะเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงจากภัยธรรมชาติและโรคระบาด รวมทั้งการตอบสนองเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) ทั้ง 17 ข้อ โดยมีขั้นตอนจากการวิเคราะห์ประเด็นการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อนำมาประเมินร่วมกับการประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อใช้ในการพัฒนากิจการอย่างยั่งยืนดังต่อไปนี้

1. รวบรวมประเด็นความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า ทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบ การขนส่ง กระบวนการผลิต การส่งมอบไปยังลูกค้า โดยพิจารณาจากมาตรฐาน ข้อกำหนดและแนวทางในการปฏิบัติในระดับสากลที่เกี่ยวข้อง และจากการรับฟังความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน การประเมินความเสี่ยงพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมกับการประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ

2. ประเมินความสำคัญของประเด็นจากผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย

3. ประเมินความสำคัญของประเด็นจากผลกระทบที่มีต่อบริษัทฯ

4. จัดลำดับความสำคัญของประเด็น จากผลกระทบในภาพรวม พิจารณาโอกาสและผลกระทบต่อการสร้างคุณค่าขององค์กร จากนั้นนำประเด็นสำคัญเข้าสู่กระบวนการขออนุมัติในการกำหนดกลยุทธ์

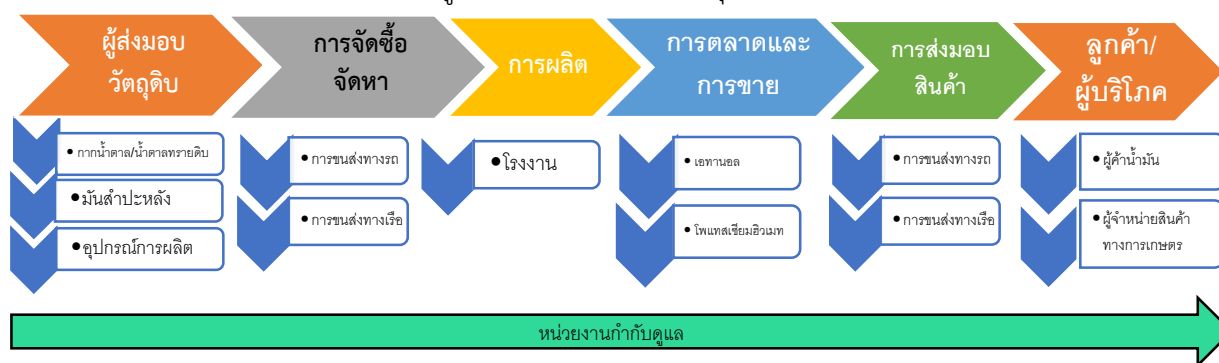
5. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ นำเสนอประเด็นสำคัญตามที่ได้ทำการวิเคราะห์ แล้วให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติเป้าหมาย กลยุทธ์ ก่อนนำไปบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพต่อไป

3.2.4 ประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน(ESG)

มิติ	ประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ขอบเขตของผลกระทบ
เศรษฐกิจ	(1) การบริหารจัดการความเสี่ยงและวิกฤติ	พนักงาน/ผู้ถือหุ้น/ลูกค้า/ชุมชน-สังคม
	(2) การกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ	พนักงาน/ผู้ถือหุ้น/ลูกค้า/คู่แข่ง/ชุมชน-สังคม/หน่วยงานราชการ
	(3) การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและการจัดหาวัตถุดิบ	พนักงาน/ลูกค้า/ชุมชน-สังคม
	(4) การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า	พนักงาน/ลูกค้า
	(5) นวัตกรรม	พนักงาน/ลูกค้า/ชุมชน-สังคม
	(6) ผลประกอบการและความสามารถในการเติบโตทางธุรกิจ	พนักงาน/ผู้ถือหุ้น/ลูกค้า/ลูกค้า
	(7) ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสร้างความมั่นคงด้านพลังงานให้ทุกคน	พนักงาน/ลูกค้า/ชุมชน-สังคม
สังคม	(8) การดูแลและพัฒนาบุคลากร	พนักงาน/ชุมชน-สังคม
	(9) การเคารพสิทธิมนุษยชน	พนักงาน/ผู้ถือหุ้น/ลูกค้า/ลูกค้า/ชุมชน-สังคม/หน่วยงานราชการ
	(10) ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย	พนักงาน/ลูกค้า/ลูกค้า
	(11) การร่วมสร้างสังคมที่น่าอยู่	พนักงาน/ลูกค้า/ลูกค้า/ชุมชน-สังคม
สิ่งแวดล้อม	(12) การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	พนักงาน/ชุมชน-สังคม
	(13) การจัดการพลังงาน	พนักงาน/ชุมชน-สังคม
	(14) การบริหารจัดการน้ำ	พนักงาน/ชุมชน-สังคม
	(15) การจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้	พนักงาน/ชุมชน-สังคม

การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่า

เพื่อป้องกันการหยุดชะงักของธุรกิจและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ ได้ดำเนินงานทุกกระบวนการในห่วงโซ่คุณค่า โดยการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ การขนส่งวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การขนส่งสินค้าถึงมือลูกค้าปลายทางของห่วงโซ่อุปทาน ดังนี้



การรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ช่วยผลักดันให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ถือเป็นเรื่องสำคัญที่บริษัทฯ คำนึงถึง และมุ่งเน้นสร้างและรักษาความสัมพันธ์อันดีในระยะยาว รวมทั้งแสวงหาความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทานอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้รักษาและเพิ่มระดับของการมีส่วนร่วมและการปรึกษาหารือกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้สามารถเข้าใจ เข้าถึง และสามารถตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมได้อย่างเหมาะสม

(1) ด้านวัตถุดิบ (Raw Materials)

วัตถุดิบเป็นหัวใจสำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นการจัดซื้อวัตถุดิบแต่ละประเภท โดยเฉพาะวัตถุดิบหลักกำหนดให้ต้องผ่านการทดสอบคุณภาพและต้องมี Supplier อย่างน้อย 2 ราย เพื่อป้องกันความเสี่ยงการขาดแคลนวัตถุดิบ โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการคัดเลือก Supplier แต่ละราย โดยกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือก Supplier รายใหม่ ดังนี้

วัตถุดิบหลัก : ประกอบไปด้วย กากน้ำตาล มันสำปะหลัง ซึ่งเป็นทรัพยากรจากธรรมชาติที่ต้องใช้อย่างมีประสิทธิภาพและไม่ส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จะต้องรักษาสมดุลตามระบบมาตรฐานและควบคุมกระบวนการ ตลอดจนมีการตรวจประเมิน Supplier หรือส่งเอกสารการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเปรียบเทียบราคากับคู่ค้าธุรกิจรายอื่นที่มีมาตรฐานเดียวกัน การตรวจรับวัตถุดิบต้องมีคุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนดก่อนส่งเข้ากระบวนการผลิต เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานกำหนด

(2) กระบวนการจัดซื้อจัดหา : โดยเฉพาะการจัดซื้อวัตถุดิบกากน้ำตาลและมันสำปะหลังทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักและส่งผลกระทบต่อคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ดังนั้นการจัดซื้อจัดหาต้องมีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ แหล่งวัตถุดิบที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านคุณภาพและความผันผวนของราคาวัตถุดิบ ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงปัจจัยทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

(3) ด้านกระบวนการผลิต (Production)

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปรับปรุงกระบวนการผลิต โดยการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่เข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตแต่ละขั้นตอน ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรให้มีแนวคิดสร้างสรรค์ในการสร้างนวัตกรรม ผ่านกิจกรรมซึ่งได้รับความร่วมมือจากพนักงานทุกคน “TAE INNOVATION TEAM” , กิจกรรมกลุ่มส่งเสริมคุณภาพ นอกเหนือจากได้รับการรับรองระบบ ISO9001 และ ISO14001 ลดต้นทุนการผลิต รวมถึงการบริหารจัดการน้ำเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยใช้แนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน นำของเสียจากกระบวนการผลิต เช่น น้ำน้ำ condensed จากการระเหยน้ำจากสากกลับมาใช้ในกระบวนการผลิตใหม่ หรือ การนำกากมันสำปะหลังที่เหลือจากกระบวนการผลิตกลับมาใช้เป็นเชื้อเพลิง เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งการจัดการน้ำ การลดมลพิษในอากาศ ลดการใช้พลังงานและลดก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

(4) ด้านความปลอดภัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยเป็นอันดับแรก จึงได้จัดอบรมด้านความปลอดภัย และขั้นตอนการปฏิบัติงานให้กับพนักงาน หรือผู้ที่เข้ามาติดต่อ ปฏิบัติงานภายในโรงงาน และติดตามการปฏิบัติงาน ณ จุดเสี่ยง เพื่อให้พนักงานใช้อุปกรณ์ป้องกันอย่างครบถ้วนเพื่อความปลอดภัย นอกจากนี้ยังจัดให้มีการซ่อมบำรุง ปรับปรุงเครื่องมือเครื่องจักร และอุปกรณ์ในการทำงานอยู่เสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความ

ปลอดภัย กำหนดมาตรฐานการใช้อุปกรณ์ความปลอดภัยและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย รวมทั้ง การตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน เพื่อดูแลสุขภาพของผู้ปฏิบัติงานและป้องกันโรคจากการทำงาน รวมทั้งสร้างขวัญและกำลังใจให้ผู้ปฏิบัติงานให้ได้รับการดูแลเอาใจใส่ และสร้างสถานที่ที่พึงปรารถนา ห่วงน้ำสำหรับ คนขับรถขนส่งที่ต้องรอนำรถขนส่งสินค้า

(5) การขายและการตลาด

บริษัทฯ มีกลยุทธ์โดยการวางเป้าหมายลูกค้าหลัก การหาตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ในประเทศและต่างประเทศ ฝึกอบรมพัฒนาพนักงานผู้ทำหน้าที่ให้ข้อมูลผลิตภัณฑ์ หรือพนักงานขาย เพื่อให้ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้แก่ เอทานอล โปแทสเซียมไฮดรอกไซด์ ฟอสเฟต และซิลิโคนซึ่งเป็นผลพลอยได้ซึ่งสามารถจำหน่ายได้ ให้มีความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง

(6) การส่งมอบสินค้า

บริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการการกระจายสินค้า เพื่อส่งมอบสินค้าให้ถึงมือลูกค้าอย่างรวดเร็ว ตรงต่อเวลา ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

(7) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค

บริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มสุดท้ายในห่วงโซ่คุณค่า จึงได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจต่อผลิตภัณฑ์และบริการ จากแบบสำรวจพบว่า ลูกค้าต้องการสินค้าที่มีคุณภาพ ราคาเป็นธรรม ได้รับบริการหลังการขายที่รวดเร็ว

ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนของ TAE

	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการ
ด้านสิ่งแวดล้อม	(1) การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ (เช่น ภัยแล้ง)	ความมั่นคงในการจัดหาวัตถุดิบ เช่น น้ำมันปิโตรเลียม กากน้ำตาล (ซึ่งเป็นวัตถุดิบจากอ้อยที่เข้าหีบในโรงงานน้ำตาล) ส่งผลให้การจัดหาวัตถุดิบขาดความต่อเนื่อง	ทำงานอย่างใกล้ชิดกับคู่ค้าในการวางแผนจัดหาวัตถุดิบ ติดตามความสมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทาน เก็บข้อมูลทั้งจากการสำรวจในแหล่งเพาะปลูกจริง พร้อมทั้งจัดซื้อวัตถุดิบจากคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือสามารถตรวจสอบกลับถึงแหล่งที่มาของวัตถุดิบและวางแผนการผลิตตามสถานการณ์ พร้อมทั้งปรับปริมาณผลิตภัณฑ์คงคลังให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
ด้านเศรษฐกิจ	(2) ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ	ความไม่แน่นอนของต้นทุนสินค้าและกำไรของบริษัทฯ	ติดตามข่าวสาร สถานการณ์ราคาวัตถุดิบและกำหนดเป้าหมายของปริมาณและระยะเวลาในการดำเนินการ บริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการ
ด้านสังคม	(3) การบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ จากภัยธรรมชาติและโรคระบาด	ธุรกิจหยุดชะงัก	ดำเนินการตามมาตรการฉุกเฉิน และทดสอบแผนตามมาตรการฉุกเฉินจากสถานการณ์จริง โดยมุ่งเน้นการบริหารป้องกันเชิงรุก มีการฝึกซ้อมอย่างสม่ำเสมอ ติดตามข้อมูลข่าวสารอย่างต่อเนื่อง
ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นใน	(4) ภัยคุกคามจากโลกไซเบอร์ อาชญากรรมด้านไซเบอร์ ช่องทางในการรุกรานระบบ และเครือข่ายของบริษัท	ระบบหยุดชะงัก, ลดทอนประสิทธิภาพของระบบ	กำหนดนโยบาย มาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ กำหนดระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ติดตั้งระบบหรืออุปกรณ์ Firewall backup และติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัส คอมพิวเตอร์ทุกเครื่องของบริษัทฯ เพื่อป้องกันข้อมูลสูญหายจากการติดไวรัส

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้กำหนด “นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม” เพื่อส่งเสริมให้เกิดการพัฒนากระบวนการผลิต สร้างสรรค์นวัตกรรมที่ช่วยลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งเตรียมมาตรการต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรทุกด้านอย่างมีประสิทธิภาพ แก้ไขปัญหาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ร่วมรณรงค์เพื่อลดปัญหาการตัดไม้ทำลายป่า ส่งเสริมการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงปกป้องระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนด “นโยบายด้านการอนุรักษ์ทรัพยากร” เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงาน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุด โดยกำหนดให้การอนุรักษ์ทรัพยากรเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ ปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานทุกคน โดยบริษัทฯ เผยแพร่ นโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.thaiagroenergy.com

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง “คณะกรรมการเพื่อการบริหารความยั่งยืนองค์กร (Corporate Sustainability Management Committee) หรือ (“CSM”) ขึ้นจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อบริหารจัดการและดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างบูรณาการ นำเข้าสู่กระบวนการทำงาน ในทุกด้าน ทั้งการใช้พลังงาน การจัดการน้ำและของเสียจากกระบวนการผลิตไปจนถึงการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์นำไปสู่การตั้งเป้าหมาย การลดการใช้ทรัพยากรทั้งระยะสั้นและระยะยาว ช่วยลดผลกระทบที่เกิดจากกระบวนการผลิต สามารถแก้ไขปัญหาและข้อร้องเรียนจากผลกระทบต่างๆ ได้อย่างทันที่ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

รายการ	ปี 2566	ปี 2565
(1) ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด (มีค่าไม่เกินมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด)	✓	✓
(2) ผลการตรวจวัดเสียงรบกวนเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด (มีค่าไม่เกินมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด)	✓	✓
(3) ผลการตรวจวัดคุณภาพน้ำที่ระบายออกนอกโรงงาน เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด (มีค่าไม่เกินมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด)	✓	✓
(4) อุบัติเหตุที่ก่อให้เกิดมลพิษทางสิ่งแวดล้อมต้องเป็นศูนย์ (การหกรั่วไหลของน้ำกากส่า น้ำมันหรือสารเคมีสู่บริเวณภายนอกอาคาร)	0 ครั้ง	0 ครั้ง
(5) การควบคุมการทำงานของระบบบำบัดน้ำเสีย การทำงานเป็นระบบปกติ 100%	✓	✓

การใช้ทรัพยากรและอนุรักษ์พลังงาน

การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทฯ มุ่งเน้นไปที่การจัดการน้ำทั้งทั้งระบบ ผลลัพธ์ที่ได้ทางหนึ่งคือช่วยลดปริมาณการใช้น้ำในกระบวนการผลิต ซึ่งเกิดจากการรวบรวมข้อมูลการใช้น้ำในขั้นตอนการผลิต น้ำดิบ กระบวนการผลิต การสนับสนุนการผลิตและระบบบำบัดน้ำเสีย นำไปสู่การหาแนวทางในการใช้น้ำน้ำกลับมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับในปี 2566 บริษัทฯ มียอดการใช้น้ำปะปา รวมทั้งสิ้น 592,354.83 ลูกบาศก์เมตร

น้ำเสียจากกระบวนการผลิตของโรงงานทั้งหมดจะถูกนำเข้าสู่ระบบบำบัดแบบไร้อากาศ ANAEROBIC DIGESTER น้ำที่ผ่านการบำบัดถูกเก็บไว้ที่บ่อพัก หลังจากนั้นนำน้ำไปใช้เป็นปุ๋ยน้ำให้กับพืชเศรษฐกิจในไร่ และระเหยตามธรรมชาติ ไม่มีการระบายน้ำออกสู่ภายนอก และมีการติดตามตรวจวัดคุณภาพน้ำในบ่อบำบัดเป็นประจำทุกวัน นอกจากนั้นยังมีการส่งตัวอย่างน้ำไปทำการตรวจสอบคุณภาพกับบริษัทผู้ให้บริการเอกชนภายนอกทุกเดือน



การใช้พลังงานเชื้อเพลิงก๊าซชีวภาพ บริษัทฯเล็งเห็นว่าการบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตด้วยวิธีผลิตก๊าซชีวภาพเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการเกิดกลิ่นที่ไม่พึงประสงค์ อีกทั้งยังสามารถนำก๊าซชีวภาพที่ได้เป็นเชื้อเพลิงผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยเครื่องยนต์ (Gas Engine) ซึ่งเป็นพลังงานทดแทนที่สำคัญได้ บริษัทฯ เริ่มใช้พลังงานก๊าซชีวภาพเป็นครั้งแรกจากบ่อผลิตที่ 1 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Anaerobic Baffled Reactor (ABR) เมื่อเดือนมกราคม 2549 และพัฒนาเพิ่มจำนวนบ่อผลิตมาจนถึงปัจจุบัน มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 4 บ่อ บำบัด มีกำลังการผลิตสูงสุด 8,100 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง



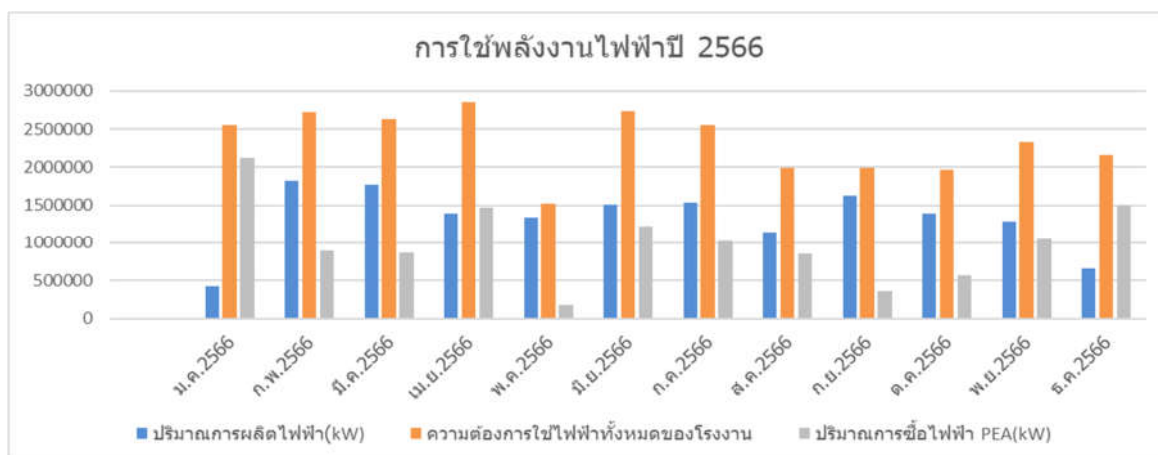
ในปี 2566 มีปริมาณน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตเอทานอล (Spent Wash) มีปริมาณน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตเอทานอลทั้งหมดประมาณ 81.78 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง หรือประมาณ 1,962 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน รวมทั้งสิ้น 647,710 ลูกบาศก์เมตร

สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้ทั้งหมด 35,678,944 ลูกบาศก์เมตร โดยก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จะถูกแบ่งจ่ายเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับหม้อไอน้ำ (Boiler) และผลิตไฟฟ้า (Engine)

การใช้พลังงานไอน้ำ ในปี 2566 บริษัทฯสามารถผลิตไอน้ำได้จำนวนทั้งสิ้น 203,806 ตัน

การใช้พลังงานเชื้อเพลิงอื่นๆ ในปี 2566 บริษัทฯมีปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในกิจกรรมดำเนินงานต่างๆ รวมทั้งสิ้น 176,375 ลิตร ได้แก่ น้ำมันดีเซลจำนวน 70,441 ลิตร น้ำมันเบนซินแก๊ซโซฮอล์ 95 (E10) จำนวน 4,334 ลิตร และน้ำมันเตาจำนวน 101,600 ลิตร

การใช้พลังงานไฟฟ้า ในปี 2566 โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ มีความต้องการใช้พลังงานไฟฟ้ารวมทั้งสิ้นประมาณ 28,000,000 กิโลวัตต์ โดยบริษัทฯสามารถผลิตไฟฟ้าใช้เองได้ 16,000,000 กิโลวัตต์ หรือคิดเป็นร้อยละ 57 ส่วนที่เหลือซื้อจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(PAE) จำนวน 12,000,000 กิโลวัตต์ หรือคิดเป็นร้อยละ 43



การลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งด้านการบริหารจัดการพลังงาน การอนุรักษ์และประหยัดพลังงาน เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยในปี 2564 ถึง ปี 2566 บริษัทฯ มีการดำเนินการในหลายด้าน ดังนี้

การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

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

ในปี 2565 บริษัทฯ ดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกเป็นปีแรก (ข้อมูลฐานปี 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 และมีรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ปี 2565 และปี 2566 เป็นดังนี้

แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปี 2565	ปี 2566
	ปริมาณ (หน่วย : tonCO2e)	ปริมาณ (หน่วย : tonCO2e)
ประเภทที่ 1	143,210	146,388
ประเภทที่ 2	4,350	5,603
ประเภทที่ 3	892	1,139

ทั้งนี้ ปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกที่ได้รับการรับรองในปี 2566 (ข้อมูลของปี 2565) มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ มีกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากการเดินเครื่องจักรโรงงานระเหยน้ำจากส่าเพื่อเตรียมจำหน่ายในเชิงพาณิชย์

โครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ บริษัทฯได้ดำเนินโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจบนพื้นที่ของโรงงาน อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี รวมทั้งสิ้นจำนวน 672 ไร่ โดยทำการปลูกไปแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 637 ไร่ และมีแผนงานปลูกในปี 2567 อีกจำนวน 35 ไร่ ซึ่งโครงการดังกล่าวช่วยลดเรื่องการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ รวมถึงการบริหารจัดการน้ำ โดยสามารถลดปริมาณน้ำเสียจากกระบวนการผลิตอีกด้วย



แผนการดำเนินงานแยกตามกิจกรรมได้ดังนี้

(1) การจัดเตรียมกล้าไม้ แบ่งเป็น 2 แบบ คือการปักชำด้วยกิ่งยอด และการเพาะชำด้วยเมล็ด ซึ่งการเพาะชำกล้าไม้ทำได้ทั้งสิ้นจำนวน 54,190 ต้น จากแผนงานที่กำหนดไว้ จำนวน 49,933 ต้น ซึ่งสามารถเพาะชำกล้าไม้ได้มากกว่าแผนงาน



(2) การเตรียมพื้นที่ปลูก ปัจจุบันได้ดำเนินการปรับดินและกำจัดวัชพืชในพื้นที่ก่อนแล้วจึงจะดำเนินการไถดิน

(3) การให้น้ำและการวางระบบน้ำ ปัจจุบันสามารถให้น้ำจากก้นจากกระบวนการผลิต นำกลับไปใช้ในแปลงปลูกได้ทุกแปลงแล้ว

(4) งานปลูก กิจกรรมการดำเนินการปลูกต้นไม้ ได้ดำเนินงานปลูกไปแล้วทั้งสิ้นจำนวน 537 ไร่

(5) การบำรุงรักษา กิจกรรมการบำรุงรักษาแบ่งงานออกเป็น 3 ส่วน คือ (1) งานตัดแต่งกิ่ง (2) งานกำจัดวัชพืช (3) งานวัดความเจริญเติบโต ซึ่งในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินงานตัดแต่งกิ่งและตัดหญ้าในพื้นที่แปลงที่มีหญ้าขึ้นสูง ในส่วนงานวัดความเจริญเติบโตนั้นได้ดำเนินการวัดความเจริญเติบโตไปแล้วในส่วนของอายุไม้ที่มีอายุได้ 1.5 ปีขึ้นไป ซึ่งมีจำนวนทั้งหมด 53 แปลง โดยการสุ่มวัดในแต่ละแปลงที่ปริมาณ 10% ของจำนวนต้นไม้นั้นแปลง ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จแล้วทั้งหมด 53 แปลง

การบริหารจัดการผลกระทบ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการผลกระทบที่เกิดจากกระบวนการผลิต ตลอดจนข้อร้องเรียนต่างๆ ที่ได้รับการแจ้งเข้ามายังบริษัทฯ โดย “ทีมงานมวลชนสัมพันธ์” แผนกมวลชนและธุรการ ทำหน้าที่ประสานความร่วมมือกับชุมชนรอบข้างอย่างใกล้ชิด เข้าพบปะเยี่ยมเยียนชุมชนในแต่ละครัวเรือนเพื่อรับฟังและดำเนินการเยียวยาข้อร้องเรียนต่างๆ ในเบื้องต้นก่อนนำมารายงานต่อคณะทำงาน CSM นำไปสู่การดำเนินการแก้ไขปัญหาในแต่ละด้านเพื่อลดผลกระทบจากกระบวนการผลิตให้ได้มากที่สุด รวมทั้งสื่อสารกลับไปยังชุมชนเพื่อรับทราบถึงผลการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขต่างๆ ของบริษัทฯ ต่อไป

การดำเนินการแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ

- (1) แผนงานระยะสั้น โดยเริ่มต้นจากการหาสาเหตุของผลกระทบ ดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน ประเมินผลและติดตาม ตลอดจนสุ่มตรวจผลการปรับปรุงแก้ไขเป็นระยะและสื่อสารต่อชุมชนเพื่อรับทราบเป็นระยะ
- (2) แผนงานระยะยาว ประกอบด้วยการจัดทำแผนภูมิชุมชนรอบโรงงาน เพื่อดำเนินการป้องกันและลดผลกระทบในอนาคตให้สอดคล้องกับฤดูกาลและทิศทางลม รวมถึงการวางแผนการซ่อมบำรุงและจัดอบรมเรื่องขั้นตอนการปฏิบัติงานให้มีความรัดกุมมากขึ้น เพื่อป้องกันการเกิดผลกระทบจากกระบวนการผลิตขึ้นมาอีกในอนาคต

มีช่องทางในการรับข้อร้องเรียน และรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะจากชุมชน



แผนที่แสดงจุดที่เข้าสำรวจชุมชน



การบริหารจัดการเรื่องกลิ่นและป้องกันมลภาวะ

บริษัทลงทุนติดตั้งอุปกรณ์สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไอน้ำและไฟฟ้าซึ่งในการนี้จะทำให้ปริมาณ SO_x ใน Flue Gas จากปล่อง Boiler ลดลง (Bio-Scrubber) อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงาน ครั้งแรกในเดือนมิถุนายน 2558 และทำการเพิ่มจำนวนถัง Bio-Scrubber จนถึงปัจจุบันมีจำนวนทั้งสิ้น 5 ถัง ซึ่งก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จากบ่อไบโอแก๊ส จะถูกส่งเข้าถังบำบัดอากาศ (Bio Scrubber) ก่อนจะนำไปใช้งานเพื่อลดปริมาณก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์

ปี 2566 ประสิทธิภาพของระบบบำบัดก๊าซชีวภาพ (Bio scrubber) โดยเฉลี่ยแล้วทั้งหมดสามารถลดปริมาณก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ได้ตามค่าควบคุม คือ

- (1) การจ่ายก๊าซชีวภาพไปให้ Boiler ≤ 500 ppm
- (2) ก๊าซชีวภาพที่นำไปใช้ผลิตไฟฟ้า Engine ≤ 200 ppm

การบริหารจัดการกลิ่น

นอกจากนั้น บริษัทยังได้ทำการแก้ไขปัญหากลิ่นที่บ่อระเหย โดยใช้ EM (มีจุลินทรีย์ 4 สายพันธุ์ที่พัฒนาให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น) ช่วยในการดับกลิ่นอย่างต่อเนื่องอีกด้วย



ข้อมูลการจัดการสิ่งปฏิกูล



การจัดการขยะ กำหนดการจัดการขยะโดยแยกขยะเป็น 3 ประเภท

1. ขยะทั่วไป
 - ได้รับอนุญาตให้ส่งไปกำจัดที่บ่อขยะของ อบต.หนองมะคำโม่ง
2. ขยะรีไซเคิล
 - แยกขยะใช้ประโยชน์ได้ เช่น กระดาษใช้แล้ว 2 หน้า เศษเหล็ก / โลหะ ส่งขายให้บริษัทที่ขออนุญาตจากกรมโรงงาน
3. ขยะอันตราย
 - หลอดไฟฟ้า / กระป๋องสี / สเปรย์ / ใยแก้ว ส่งไปกำจัดที่ บมจ. เบตเตอร์เวสต์กรีน ซึ่งได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรมทะเบียนโรงงานผู้รับดำเนินการ 3-106-8/49 สบ
 - น้ำมันเครื่องใช้แล้ว ส่งไปกำจัดที่บริษัทหาซ็องเอ็กซ์ทรีออยส์ จำกัด ทะเบียนโรงงานผู้รับดำเนินการ 3-106-5/46 สด
 - การจัดเก็บภายในโรงเก็บขยะ
 - ตรวจสอบสภาพการจัดเก็บทุก 3 วันและปริมาณของเสียทุก 1 เดือน

ในปี 2566 บริษัทมีปริมาณขยะอันตรายที่ ส่งไปกำจัดกับบริษัทรับกำจัดขยะซึ่งได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม จำนวนรวมทั้งสิ้น 7.697 เมตริกตัน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นน้ำมันเครื่องใช้แล้ว

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

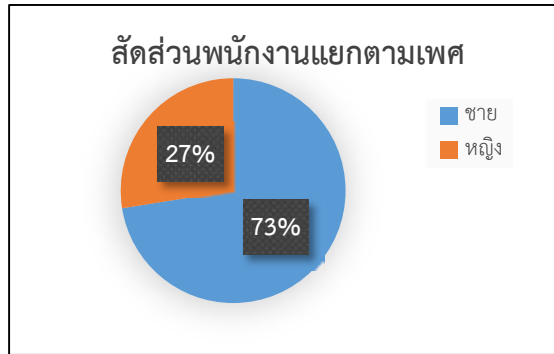
การดำเนินงานในมิติสังคม ปีที่ผ่านมา บริษัทฯมุ่งเน้นการดำเนินงานที่สร้างการมีส่วนร่วมและรับฟังความต้องการที่แท้จริงของผู้มีส่วนได้เสีย โดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วนหลักคือ การดำเนินงานภายในที่เกี่ยวข้องกับการดูแลพนักงานและภายนอกเกี่ยวข้องกับการดูแลชุมชนและสังคม ซึ่งนับเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

56

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชน เป็นหลักปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจ ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจในห่วงโซ่อุปทาน โดยได้ประกาศ “นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน” ให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจจะเป็นไปด้วยความรอบคอบ ไม่กระทำการใดๆ ที่จะก่อให้เกิดการละเมิดต่อสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งการควบคุมการใช้แรงงานเด็กและการเฝ้าระวังกรณีพบการจ้างแรงงานเด็ก โดยไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี รวมทั้งกำหนดให้ผู้รับเหมาและบุคคลภายนอกที่เข้ามาทำงานกับบริษัทฯ ไม่ใช้แรงงานเด็ก พร้อมมีมาตรการควบคุมและเฝ้าระวังอย่างเคร่งครัด นอกจากนั้นยังดำเนินการเพื่อลดความเหลื่อมล้ำ ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้พิการ ตลอดจนมีการจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกตามความเหมาะสม สำหรับพนักงานและผู้มาติดต่อที่เป็นผู้พิการให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกขั้นพื้นฐาน นอกจากนั้น ยังสนับสนุนให้คู่ค้าธุรกิจตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน ให้ปฏิบัติต่อพนักงานของตนเอง ผู้มีส่วนได้เสียและมีปฏิสัมพันธ์กับชุมชนรอบข้างสอดคล้องกับหลักสิทธิมนุษยชนสากล

ในปี 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงาน 251 คน แบ่งเป็นเพศชาย 182 คน และเพศหญิง 69 คน

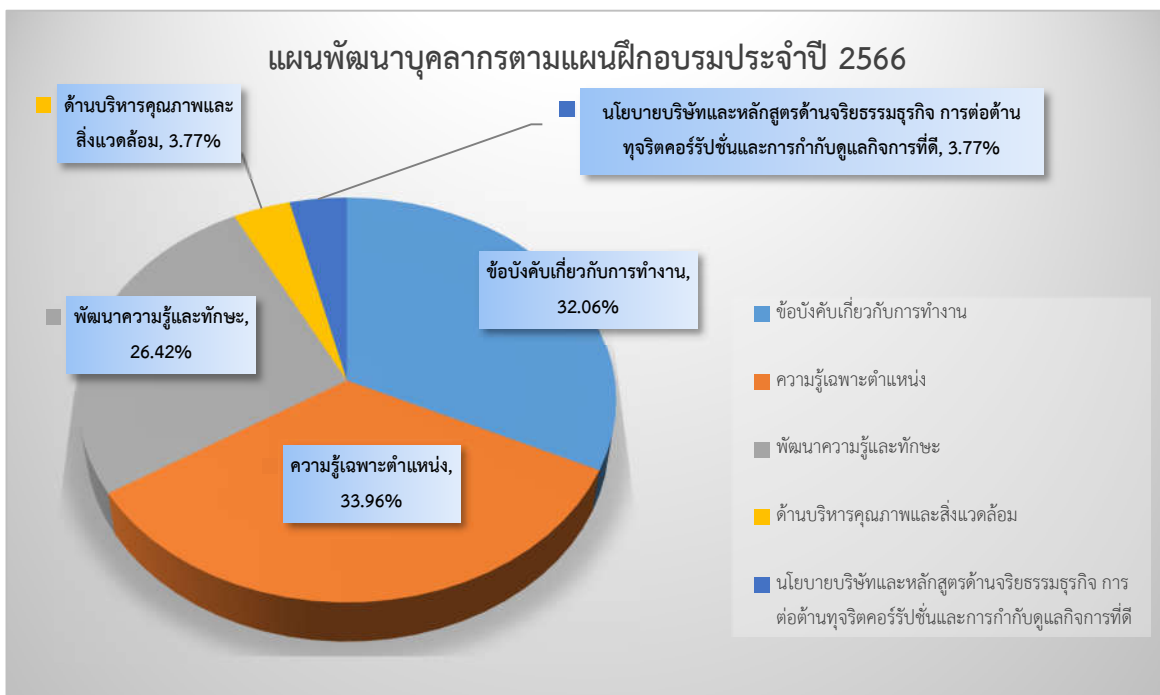


การส่งเสริมศักยภาพบุคลากร

การส่งเสริมศักยภาพบุคลากร

บริษัทฯ มีการดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ ด้วยการจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมทั้งในส่วนของภาครัฐ และภาคเอกชน ตลอดจนดำเนินการจัดการอบรมภายในบริษัทเองจากผู้เชี่ยวชาญในโรงงาน เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานมีความรู้ ความสามารถในการงาน รวมถึงทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสมรรถนะของตำแหน่ง (Functional Competency) ตามระเบียบปฏิบัติงานภายใต้ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม โดยการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี 2566 ดังนี้

- (1) ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน
- (2) ความรู้เฉพาะตำแหน่ง
- (3) พัฒนาความรู้และทักษะ
- (4) ด้านบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม
- (5) หลักสูตรด้านจริยธรรมธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดี



การฝึกอบรมตามแผนฝึกอบรมประจำปี 2566



หลักสูตร การทำงานกับสารเคมีอันตรายและการระงับเหตุฉุกเฉินสารเคมีรั่วไหล



หลักสูตร การเจาะประเด็นข้อผิดพลาดระบบ ERP

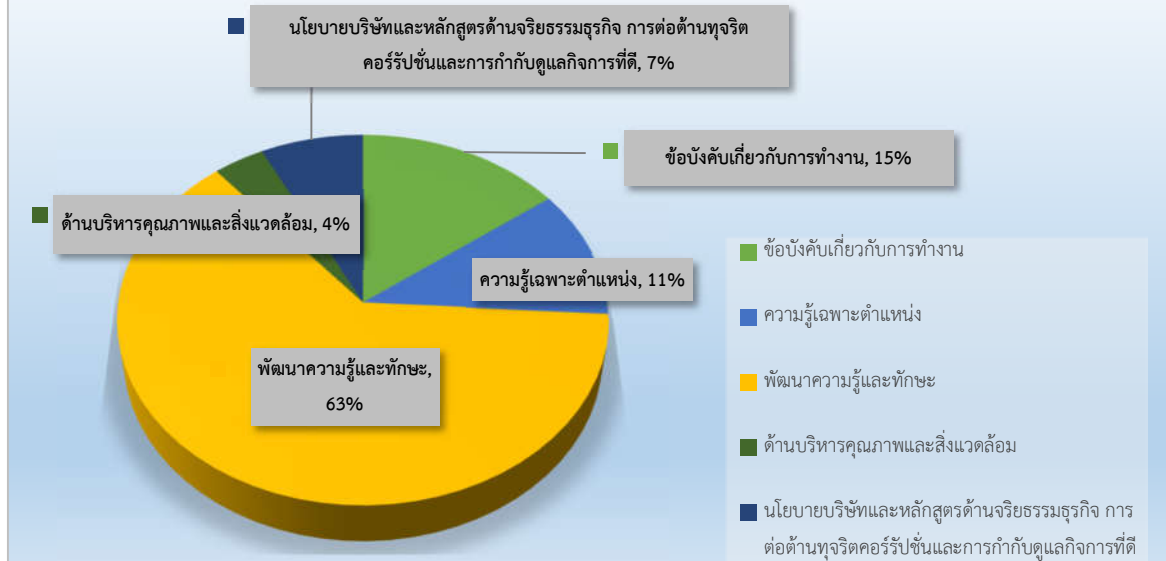


หลักสูตร แนวทางปฏิบัติที่ยั่งยืนเพื่อประสิทธิภาพการใช้พลังงานและบรรเทาภาวะโลกร้อนในโรงงานอุตสาหกรรม



หลักสูตร การอบรมดับเพลิงขั้นต้น

ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากรประจำปี 2566



ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยทั้งต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมี “นโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” โดยประกาศนโยบายดังกล่าวในบริเวณโรงงาน พื้นที่ปฏิบัติงาน ภายในอาคารสำนักงานและบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางในการยึดถือปฏิบัติ ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุที่อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยกำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน

การจัดเก็บเอทานอล

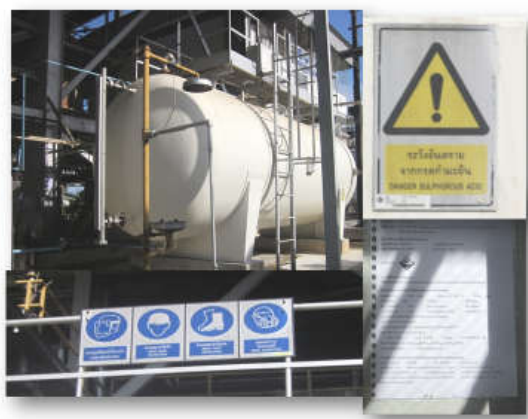


ผลิตภัณฑ์เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงที่มีความไวไฟ ดังนั้นการจัดเก็บต้องมี **การทำกำแพงกัน (Bund wall) และมีระบบดับเพลิงด้วยโฟมอัตโนมัติ**

- ถังเก็บผลิตภัณฑ์เอทานอล (E903E904) มีปริมาณกักเก็บ 822.71 ลบ.ม./ถึงขนาดก้ำพังกั้น กักเก็บได้ 1,719.36 ลบ.ม.
- ถังเก็บผลิตภัณฑ์เอทานอล (E913E914) มีปริมาณกักเก็บ 1,592.99 ลบ.ม./ถึงขนาดก้ำพังกั้น กักเก็บได้ 2,011.43 ลบ.ม.



การจัดเก็บสารเคมี



มาตรการความปลอดภัย การจัดเก็บสารเคมี

- มีป้ายบ่งชี้ และคู่มือความปลอดภัย MSDS พร้อมจุดล้างตาและล้างกาย
- จัดเตรียมชุดกันสารเคมีสำหรับพนักงานที่ต้องทำงานกับสารเคมีโดยเฉพาะ
- การจัดเก็บไว้ใน Storage Tank
- สร้าง Bund wall
- การซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีสารเคมีหกเลอะไหล

ซ้อมแผนฉุกเฉินอพยพหนีไฟ



การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ได้ให้ความช่วยเหลือและมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างเต็มที่ และต่อเนื่องเพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจร่วมกับชุมชนและสิ่งแวดล้อม ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ ซึ่งสามารถยกตัวอย่างส่วนหนึ่งของกิจกรรมปี 2566 ได้ดังนี้



มอบเงินสนับสนุนโครงการกีฬาเยาวชนเงินล้านและสโมสรสุพรรณบุรี เอฟซี รวมจำนวน 2,500,000 บาท



ติดตั้งเครื่องสูบน้ำแกวบ้านดงเชือกที่ประสบปัญหาความเดือดร้อนขาดแคลนน้ำเพื่อการเกษตร



สนับสนุนโครงการสร้างห้องน้ำสาธารณะบ้านหนองหญ้าดอกขาว ต.แฉ่งงาม อ.หนองหญ้าไซ จ.สุพรรณบุรี



มอบต้นกระถินเทพาจำนวน 200 ต้น ให้แก่ อบต.แจ้จาม ตามโครงการปลูกต้นไม้เพื่อลดภาวะโลกร้อน



ร่วมปรับปรุงซ่อมแซมถนนเส้น 3206(วังน้ำโจน) กับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองมะค่าโมง



เข้าร่วมโครงการปฏิบัติราชการเพื่อให้บริการประชาชน(จังหวัดเคลื่อนที่)ประจำปี 2567 โดยนำต้นกระถินเทพาจำนวน 200 ต้น และโปสเตอร์เข็มฮิวเมท ณ วัดพุน้ำร้อน

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานในภาพรวม

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2566 มีรายได้ทั้งสิ้น 2,679.17 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 30.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 31.89 และร้อยละ 139.86 เนื่องจากมีปริมาณและราคาจำหน่ายเอทานอลเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีการจำหน่ายสารปรับปรุงดินในเชิงพาณิชย์



การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

รายละเอียด	ปี 2566		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	2,644.78	98.72	2,029.74	99.92	615.04	30.30
รายได้อื่น	34.39	1.28	1.59	0.08	32.80	N/A
รวมรายได้ทั้งสิ้น	2,679.17	100.00	2,031.33	100.00	647.84	31.89

บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,679.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 647.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.89 เนื่องจาก

1. รายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 615.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.30 โดยมีรายได้จากการขายเอทานอลเพิ่มขึ้น 599.92 ล้านบาท เนื่องจากมีปริมาณและราคาจำหน่ายเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.83 และร้อยละ 7.54 ตามลำดับ และมีรายได้จากการขายสารปรับปรุงดินเพิ่มขึ้น 15.12 ล้านบาท เนื่องจากมีปริมาณจำหน่ายสารปรับปรุงดินเพิ่มขึ้นร้อยละ 63.41 และ

2. รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 32.80 ล้านบาท เนื่องจากได้รับเงินค่าปรับกรณีคู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา เงินค่าสินไหมทดแทนจากประกันภัย และรายได้จากการขายกากมันเส้น

ค่าใช้จ่าย

รายละเอียด	ปี 2566		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	%
ต้นทุนขาย	2,414.48	91.29	1,928.64	95.02	485.84	25.19
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	158.55	6.00	148.30	7.31	10.25	6.91
ต้นทุนทางการเงิน	68.13	2.58	45.14	2.22	22.99	50.93
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7.73	0.29	(14.79)	(0.73)	22.52	152.27
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	2,648.89	100.16	2,107.29	103.82	541.60	25.70

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,648.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 541.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.70 เนื่องจาก

1. ต้นทุนขายเพิ่มขึ้น 485.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.19 เนื่องจากปริมาณจำหน่ายและต้นทุนในการผลิตเอทานอลเพิ่มขึ้น

2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น 10.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.91 เนื่องจากค่าขนส่งในการจำหน่ายเอทานอลเพิ่มขึ้นตามราคาน้ำมันรถยนต์ที่สูงขึ้น

3. ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 22.99 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.93 เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้สูงขึ้นและ

4. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 22.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 152.27 เนื่องจากมีสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีลดลง

กำไรขั้นต้น

รายละเอียด	ปี 2566		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	2,644.78	100.00	2,029.74	100.00
หัก ต้นทุนขาย	2,414.48	91.29	1,928.64	95.02
กำไรขั้นต้น	230.30	8.71	101.10	4.98

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นในปี 2566 ทั้งสิ้น 230.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.71 ของรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้นร้อยละ 4.98 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากปริมาณและราคาจำหน่ายเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.83 และร้อยละ 7.54 ตามลำดับ

กำไรสุทธิ

รายละเอียด	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	คิดเป็นร้อยละ (%)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	ล้านบาท	30.28	(75.96)	106.24	139.86
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.030	(0.076)	0.106	139.47
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในปี 2566 ทั้งสิ้น 30.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 106.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 139.86 หรือมีกำไรสุทธิหุ้นละ 0.030 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหุ้นละ 0.106 บาทต่อหุ้น ตามเหตุผลที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

งบแสดงฐานะการเงิน

รายละเอียด	หน่วยวัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ปรับปรุงใหม่)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	คิดเป็นร้อยละ (%)
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	3,091.94	3,614.24	(522.30)	(14.45)
หนี้สินรวม	ล้านบาท	1,438.25	1,990.83	(552.58)	(27.76)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	ล้านบาท	1,653.69	1,623.41	30.28	1.87
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	1.65	1.62	0.03	1.85
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					



สินทรัพย์ : บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 ทั้งสิ้น 522.30 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 14.45 เนื่องจาก

1. สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 435.56 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 47.17 เนื่องจาก (ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 25.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 114.81 (ข) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 6.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.64 (ค) สินค้าคงเหลือซึ่งส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบมันเส้นเพิ่มขึ้น 65.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.22 (ง) เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าลดลง 505.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 93.52 และ (จ) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 14.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 60.45

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 86.74 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.22 เนื่องจาก (ก) สินทรัพย์ชีวภาพเพิ่มขึ้น 3.80 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.05 (ข) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 85.37 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.25 (ค) สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 2.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.70 และ (ง) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง 7.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.16

หนี้สิน : บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 ทั้งสิ้น 552.58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.76 เนื่องจาก (ก) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินซึ่งส่วนใหญ่นำมาใช้ซื้อวัตถุดิบและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนลดลง 319.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.49 (ข) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าวัตถุดิบลดลง 9.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.18 (ค) เงินกู้ยืมระยะยาวลดลง 243.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 42.60 และ (ง) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 20.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 55.88

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2565 ทั้งสิ้น 30.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.87 เนื่องจากมีกำไรตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

กระแสเงินสด

รายละเอียด	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	ล้านบาท	690.86	(217.34)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	ล้านบาท	(94.45)	(86.29)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	ล้านบาท	(571.22)	288.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	ล้านบาท	25.19	(14.80)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	ล้านบาท	21.94	36.74
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	ล้านบาท	47.13	21.94

1. บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2566 ทั้งสิ้น 690.86 ล้านบาท เนื่องจาก (ก) มีกำไรก่อนภาษีเงินได้ 38.01 ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคา 253.56 ล้านบาท (ค) สินทรัพย์ดำเนินงานอันได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินค้าคงเหลือ เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง 460.74 ล้านบาท (ง) หนี้สินดำเนินงานอันได้แก่ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 4.23 ล้านบาท (จ) รับดอกเบี้ย 1.28 ล้านบาท และ (ฉ) จ่ายดอกเบี้ย 66.96 ล้านบาท

2. บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในการลงทุนในปี 2566 ทั้งสิ้น 94.45 ล้านบาท เนื่องจาก (ก) ต้นทุนการปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ 3.80 ล้านบาท และ (ข) ซื้อทรัพย์สิน 90.65 ล้านบาท

3. บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในการจัดหาเงินในปี 2566 ทั้งสิ้น 571.22 ล้านบาท เนื่องจาก (ก) ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 319.96 ล้านบาท (ข) ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 244.00 ล้านบาท และ (ค) ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 7.26 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

1. บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.40 เท่า และ 0.19 เท่าตามลำดับ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำแต่บริษัทฯ ยังมีสินค้าคงเหลือที่จะสามารถขายและเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ง่าย กอปรกับลูกหนี้การค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง อีกทั้งยังมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION) และวงเงินสินเชื่อที่จะใช้ในการดำเนินงานได้อย่างเพียงพอโดยได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินด้วยดีตลอดมา

2. บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RETIO) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.87:1 เท่า

3. บริษัทฯ มีวงจรเงินสด (CASH CYCLE) ในปี 2566 เท่ากับ 23.79 วัน ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 4.61 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้โดยเฉลี่ย 24.30 วัน ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 8.27 วัน มีระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปโดยเฉลี่ย 7.14 วัน เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 1.16 วัน และมีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าโดยเฉลี่ย 7.65 วัน ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 2.50 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 เท่าจนกว่าสัญญากู้ยืมเงินจะสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามข้อผูกพันในสัญญากู้ยืมเงินที่ทำได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินแล้วเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566

2. บริษัทฯ ลานนาซีเอสเอส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่จะต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงิน ซึ่งลานนายังไม่มีนโยบายลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใด

3. บริษัทฯ จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR, การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของลานนาในบริษัทฯ เป็นต้น เว้นแต่จะได้รับการผ่อนผันจากเจ้าหนี้ผู้ให้กู้ยืมดังกล่าว

แนวโน้มในอนาคต

ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัว ทั้งนี้เป็นผลต่อเนื่องจากการที่รัฐบาลยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมันของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 แต่อย่างไรก็ตาม ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลยังขึ้นอยู่กับความชัดเจนของนโยบายสนับสนุนเชื้อเพลิงชีวภาพของแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP) และแผนบริหารจัดการน้ำมันเชื้อเพลิง (Oil Plan) ที่เป็นส่วนหนึ่งของแผนพลังงานชาติ ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2567

นอกจากนี้ในปี 2567 บริษัทฯ มีแผนการจำหน่ายสารปรับปรุงดินอย่างต่อเนื่องซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้นอีกทางหนึ่ง สำหรับปริมาณวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตนั้น เนื่องจากในปีการผลิต 2566/67 มีการคาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลจะลดลงจากปี 2565/66 กว่าร้อยละ 12 เนื่องจากภาวะภัยแล้งจากปรากฏการณ์เอลนีโญส่งผลให้ราคากากน้ำตาลปรับสูงขึ้นมาก บริษัทฯ จึงพิจารณาจัดหากากน้ำตาลเท่าที่จำเป็นที่ทำให้ต้นทุนสามารถแข่งขันได้โดยพิจารณาเพิ่มการใช้มันเส้นเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตเอทานอล

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงินปี 2564 - 2566						
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
<i>สินทรัพย์หมุนเวียน</i>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	36.74	1.08	21.94	0.61	47.13	1.52
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	197.91	5.83	185.63	5.14	178.87	5.79
สินค้าคงเหลือ	104.56	3.08	151.86	4.20	217.49	7.03
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	286.97	8.46	540.34	14.95	35.01	1.13
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1.07	0.03	1.08	0.03	1.09	0.04
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9.40	0.28	22.57	0.62	8.26	0.27
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	636.65	18.76	923.42	25.55	487.85	15.78
<i>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</i>						
สินทรัพย์ชีวภาพ	11.58	0.34	15.17	0.42	18.97	0.61
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,701.32	79.59	2,623.62	72.59	2,538.25	82.09
สินทรัพย์สิทธิการใช้	25.27	0.74	17.71	0.49	20.49	0.66
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.24	0.07	1.99	0.06	1.74	0.06
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16.30	0.48	31.55	0.87	23.82	0.77
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.80	0.02	0.79	0.02	0.82	0.03
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,757.51	81.24	2,690.83	74.45	2,604.09	84.22
รวมสินทรัพย์	3,394.16	100.00	3,614.25	100.00	3,091.94	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
<i>หนี้สินหมุนเวียน</i>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	763.61	22.50	1,303.95	36.08	984.59	31.84
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	67.79	2.00	78.75	2.18	69.16	2.24
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	7.09	0.21	6.88	0.19	6.10	0.20
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	243.71	7.18	243.71	6.74	128.64	4.16
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	2.26	0.06	0.96	0.02	0.12	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8.86	0.26	5.33	0.15	22.16	0.72
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,093.32	32.21	1,639.58	45.36	1,210.77	39.16
<i>หนี้สินไม่หมุนเวียน</i>						
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	19.29	0.57	12.41	0.34	16.49	0.54
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	572.15	16.86	328.45	9.09	199.79	6.46

ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงินปี 2564 - 2566						
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8.21	0.24	10.39	0.29	11.20	0.36
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	599.65	17.67	351.25	9.72	227.48	7.36
รวมหนี้สิน	1,692.97	49.88	1,990.83	55.08	1,438.25	46.52
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	1,000.00	29.46	1,000.00	27.67	1,000.00	32.34
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	1,000.00	29.46	1,000.00	27.67	1,000.00	32.34
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	188.79	5.56	188.79	5.22	188.79	6.11
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	0.56	0.02	0.56	0.02	0.56	0.02
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	100.00	2.94	100.00	2.77	100.00	3.23
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป	192.00	5.66	192.00	5.31	192.00	6.21
ยังไม่ได้จัดสรร	219.84	6.48	142.07	3.93	172.34	5.57
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,701.19	50.12	1,623.42	44.92	1,653.69	53.48
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,394.16	100.00	3,614.25	100.00	3,091.94	100.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จปี 2564 - 2566						
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้	2,218.62	99.97	2,029.74	99.92	2,644.78	98.72
รายได้อื่น	0.60	0.03	1.59	0.08	34.39	1.28
รวมรายได้	2,219.22	100.00	2,031.33	100.00	2,679.17	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	2,154.80	97.10	1,928.64	94.94	2,414.48	90.12
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	20.57	0.93	17.95	0.88	29.53	1.10
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	81.48	3.67	130.35	6.42	129.02	4.82
รวมค่าใช้จ่าย	2,256.85	101.70	2,076.94	102.24	2,573.03	96.04
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(37.63)	(1.70)	(45.61)	(2.24)	106.14	3.96
รายได้ทางการเงิน	0.04	-	0.04	-	1.29	0.05
ต้นทุนทางการเงิน	36.78	1.66	45.18	2.22	69.42	2.59
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(74.37)	(3.36)	(90.75)	(4.46)	38.01	1.42
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	12.70	0.57	14.79	0.72	(7.73)	(0.29)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(61.67)	(2.79)	(75.96)	(3.74)	30.28	1.13
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น (Fully Diluted) (บาท)	(0.06)		(0.08)		0.03	

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จปี 2564 – 2566						
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น (Weighted Average) (บาท)	(0.06)		(0.08)		0.03	
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	1.00		1.00		1.00	

ตารางสรุปงบกำไรละสมปี 2564 - 2566			
(หน่วย : ล้านบาท)			
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2566
กำไรละสมยังไม่ได้จัดสรรยกมาตามที่ย่างานไว้เดิม	317.34	223.93	136.22
ผลละสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(0.84)	(4.09)	5.84
กำไรละสมยังไม่ได้จัดสรรยกมาหลังการปรับปรุง	316.50	219.84	142.06
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(61.67)	(75.96)	30.28
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	(1.81)	-
กำไรสำหรับการจัดสรร	254.83	142.07	172.34
หัก เงินปันผลจ่าย	(34.99)	-	-
กำไรละสมยังไม่ได้จัดสรรยกไป	219.84	142.07	172.34

ตารางสรุปงบกระแสเงินสดปี 2564 - 2566			
(หน่วย : ล้านบาท)			
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน			
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	(74.37)	(90.75)	38.01
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	170.90	170.23	184.03
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ(โอนกลับ)	0.67	(0.67)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1.14	0.84	1.29
รายได้ทางการเงิน	(0.04)	(0.04)	(1.29)
ต้นทุนทางการเงิน	36.80	45.32	69.53
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	135.10	124.93	291.57
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(18.83)	12.27	6.76
สินค้าคงเหลือ	23.97	(46.62)	(65.63)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	(105.79)	(253.37)	505.33
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.08	(13.16)	14.31
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(0.03)	0.01	(0.03)

ตารางสรุปงบกระแสเงินสดปี 2564 - 2566			
(หน่วย : ล้านบาท)			
รายการ	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2566
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(55.91)	8.92	(9.95)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(6.14)	(3.53)	15.51
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(0.87)	(2.24)	(1.33)
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(28.42)	(172.79)	756.54
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	0.04	0.04	1.29
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(36.15)	(44.59)	(66.97)
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้	5.15	-	-
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(59.38)	(217.34)	690.86
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
ซื้อต้นกล้าและต้นทุเรียนระหว่างปลูก	(5.12)	(3.59)	(3.80)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(85.03)	(82.37)	(90.27)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1.63)	(0.33)	(0.38)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(91.78)	(86.29)	(94.45)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(151.72)	540.33	(319.96)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	499.37	-	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(144.00)	(244.00)	(244.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า	(7.67)	(7.50)	(7.26)
เงินปันผลจ่าย	(34.58)	-	-
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	161.40	288.83	(571.22)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	10.24	(14.80)	25.19
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	26.50	36.74	21.94
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	36.74	21.94	47.13

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญปี 2564 - 2566				
รายการ	หน่วยวัด	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.58	0.56	0.40
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.22	0.13	0.19
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(0.05)	(0.16)	0.48
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	12.37	11.05	14.82
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	29.11	32.57	24.30
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป	เท่า	121.21	60.20	50.45
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	วัน	2.97	5.98	7.14
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	27.17	35.48	47.09
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	13.25	10.15	7.65
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	วัน	18.83	28.40	23.79

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญปี 2564 - 2566				
รายการ	หน่วยวัด	ปี 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2566
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	2.88	4.98	8.71
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	(1.72)	(2.33)	2.71
อัตรากำไรอื่น	%	0.03	0.08	1.28
อัตรากำไรสุทธิ	%	(2.78)	(3.74)	1.13
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	(3.52)	(4.57)	1.85
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	(1.83)	(2.17)	0.90
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	3.99	3.54	8.30
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.66	0.58	0.80
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.00	1.23	0.87
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	เท่า	(0.96)	(4.14)	11.06
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis)	เท่า	(0.11)	(0.53)	2.26

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107550000157
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 888/114 อาคารมหาพหลาซ่า ชั้น 11 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 02-627-3890-4 โทรสาร 02-627-3889
ที่ตั้งโรงงาน	: เลขที่ 9 หมู่ที่ 10 ถนนด่านช้าง-สามชุก ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี
เว็บไซต์	: WWW.THAIAGROENERGY.COM
นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทร.02-2292000
ผู้สอบบัญชี	: คนใดคนหนึ่งตามรายชื่อต่อไปนี้ (1) นางสาวพัชรวรรณ คุณะรังสี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6650, (2) นางสาวสาธิตา รัตนารักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4753, (3) นางสาวศิริวรรณ นิตยดำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5906 แห่ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทร.02-264-0777 โทรสาร. 02-264-0789

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

สรุปคดีความ : ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้น โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งโดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าชดเชยมันเส้นที่บริษัทฯ 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

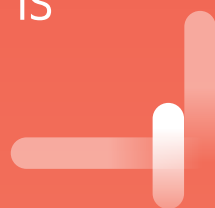
เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทฯ แต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทฯ จึงได้ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดี ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ศาลได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าวและได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ปัจจุบันลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่งและคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาอุทธรณ์คำสั่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าชดเชยมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว





ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6.นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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 ผู้บริหารตลอดจนพนักงานทุกระดับยึดถือเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงาน

“นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ครอบคลุมโครงสร้างและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทฯ การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ การกำกับดูแลบริษัทย่อย(ถ้ามี) รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานในเรื่องการดูแลผู้ถือหุ้น สิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ การควบคุมและบริหารความเสี่ยง การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จริยธรรมทางธุรกิจ การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว อันเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้กิจการดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาทบทวน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” เป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดและครอบคลุมตามหลักปฏิบัติ 8 ประการตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG CODE) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร นำไปปรับใช้ตามความเหมาะสมและเป็นแนวทางในการปฏิบัติควบคู่ไปกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวดหลัก ดังนี้

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดและสิทธิที่ตนเองสมควรได้รับ ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี เรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจ่ายเงินปันผล การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติไว้ ดังต่อไปนี้

(1) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินของบริษัทฯ ในแต่ละปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจจะไม่จ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ การชำระคืนเงินกู้และหรือหนี้สินที่คงค้าง และการขยายลงทุนเพิ่มเติมหรือการขยายงานของบริษัทฯ ในอนาคต

ผลการดำเนินงานในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตามงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งสิ้นจำนวน 30,279,195.71 บาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 0.03 บาทต่อหุ้น แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีเงินกู้คงค้างกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน และต้องสำรองเงินไว้ใช้หมุนเวียนภายในบริษัทฯ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 จึงมีความเห็นให้นำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณางดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566)

(2) สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร

บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล รวมทั้งละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ

- ปี 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปทราบ ผ่านช่องทางที่กฎหมายกำหนดและช่องทาง SetLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนข้อมูลอื่น ๆ นั้นได้เปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.thaiaagroenergy.com ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่ายและสะดวก

- บริษัทฯ มีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนทั่วไป ทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ สอบถามประเด็นต่างๆ มายังบริษัทฯ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจและเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับนักวิเคราะห์ นักลงทุนและผู้ถือหุ้น

(3) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่ โดยละเว้นการกระทำใดๆ ที่อาจเป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการจัดและดำเนินการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ไม่กำหนดวิธีการหรือการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดสิทธิของผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้ใช้สิทธิของตนอย่างเสมอภาค ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้เลขานุการบริษัท ให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นที่ชัดเจน มีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบแยกเป็นรายวาระ ระบุไว้อย่างครบถ้วนในหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งกำหนดสถานที่จัดประชุมให้มีความสะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัท ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

- คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

- คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียงลงมติในแต่ละวาระ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส โดยนับคะแนนแยกตามวาระ และในวาระเลือกตั้งกรรมการนั้น ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

- คณะกรรมการบริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท เป็นประจำปี โดยนำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจนในแต่ละคณะ โดยพิจารณาจากหน้าที่ ความรับผิดชอบ รายได้และกำไรของบริษัท รวมถึงจำนวนกรรมการ ตลอดจนเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกัน ที่มีขนาดเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

- ก่อนการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถาม และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมในเรื่องเกี่ยวกับบริษัทฯ หรือวาระที่พิจารณา โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม สำหรับการตอบข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็น

- คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SELink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ ก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ซึ่งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติการป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 อย่างเคร่งครัดควบคู่ไปกับแนวปฏิบัติที่ดีตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLINK) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

- บริษัทฯ เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมทั้งหนังสือมอบอำนาจแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 เป็นการล่วงหน้า 28 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งมีโอกาสมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นๆ เข้าร่วมการประชุมแทนในกรณีที่ไม่สามารถมาด้วยตนเองได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัทฯ ในระหว่างวันที่ 29 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 19 เมษายน 2566 ผ่านทางช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดและแจ้งไว้อย่างชัดเจนและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทแต่อย่างใด

- บริษัทฯ จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นชาวไทย และฉบับแปลภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศ โดยมอบหมายให้บริษัท

ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯทางไปรษณีย์ลงทะเบียน วันที่ 4 เมษายน 2566 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน หนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมในแต่ละวาระ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว มาตรการและแนวทางในการเข้าร่วมประชุมในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 ขั้นตอนการลงทะเบียน เอกสารและหลักฐานประกอบการลงทะเบียน หนังสือมอบอำนาจ ตลอดจนวิธีการมอบฉันทะ โดยบริษัทฯได้ประกาศหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวในหนังสือพิมพ์รายวันทันหุ้น ระหว่างวันที่ 3-5 เมษายน 2566 ติดต่อกันมากกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม

- บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโตเดียนสามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้ โดยผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโตเดียนที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาใบมอบฉันทะที่มีลายเซ็นของกรรมการอิสระผู้รับมอบ กลับไปให้ผู้ถือหุ้นหลังจากการประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันพุธที่ 26 เมษายน 2566 ตั้งแต่เวลา 15.00 น. ถึง 16.03 น. ณ ห้องแกรนด์บอลรูม ชั้น 3 โรงแรม ดิ โอกระ เพรสทิจ กรุงเทพฯ เลขที่ 57 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งสถานที่ประชุมตั้งอยู่ในทำเลที่สะดวกต่อการเดินทางเข้าร่วมประชุมด้วยระบบขนส่งสาธารณะ และเวลาในการประชุมมีความเหมาะสม มีผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและรับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 130 ราย คิดเป็นหุ้นทั้งหมด 651,194,885 หุ้น หรือร้อยละ 65.1195 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และไม่มีการเพิ่มวาระในที่ประชุมสำหรับระเบียบวาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นใดเสนอระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้า

- บริษัทฯเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนเวลาประชุม ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุม โดยใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเพื่อความถูกต้อง รวดเร็วและแม่นยำ พร้อมทั้งได้จัดเตรียมบุคลากร เครื่องถ่ายเอกสารและอาหารแสตมป์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ

- บริษัทฯจัดสรรที่นั่งในห้องประชุมโดยมีระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ที่เหมาะสม โดยเว้นระยะห่างระหว่างเก้าอี้อย่างน้อย 1 เมตร ทำให้รองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างจำกัด ผู้เข้าร่วมประชุมทุกคนต้องสวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดระยะเวลาที่เข้าร่วมการประชุม

- บริษัทฯอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน กรณีมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ให้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะนั้นมาให้บริษัทฯก่อนล่วงหน้า ในการนี้บริษัทฯได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ ได้แก่ นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทฯได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว

- ประชานกรรมการบริษัทฯ ประชานกรรมการตรวจสอบ ประชานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประชานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประชานกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประชานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่างๆ ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยมีกรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จำนวน 8 คน จากจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 8 คน (คิดเป็นร้อยละ 100)
- ประชานกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ โดยการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- เลขานุการบริษัทแจ้งองค์ประชุม จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน วิธีนับคะแนน และการประมวลผลด้วยระบบบาร์โค้ด โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระ
- บริษัทฯ ใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ และการนับคะแนนเสียงจะนับเมื่อสิ้นสุดวาระนั้น สำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนเป็นรายบุคคล
- บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท พีทีที ดิจิตอล โซลูชั่น จำกัด มาให้บริการและควบคุมดูแลการประเมินผลการตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระ โดยมี นางสาวธีรนนท์ คุณะเกษม เจ้าหน้าที่บริษัทฯ เป็นผู้กำกับและควบคุมดูแลการเก็บรวบรวมบัตรลงคะแนนที่มีรหัส BARCODE ไปตรวจนับและสรุปผลการลงคะแนนในแต่ละวาระแล้วขึ้นบนจอภาพใหญ่ในห้องประชุมเพื่อแจ้งผลการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ท่านผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมได้รับทราบ ทั้งนี้ ประธานในที่ประชุมจะขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงลงคะแนนในบัตรลงคะแนน พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะรวบรวมบัตรลงคะแนนและบันทึกคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียง และเจ้าหน้าที่จะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม
- ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่างๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลาสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม
- ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้ว ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนน โดยมีมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย โดยไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านหรือไม่เห็นด้วยกับมติดังกล่าว
- บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติได้ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

ภายหลังการประชุม

- เลขาธิการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SetLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันทำการถัดไป ทั้งนี้ บริษัทมีระบบจัดเก็บบัตรลงคะแนนเสียงอย่างดีที่สุดที่ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- เลขาธิการบริษัท จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีการบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งสาเหตุการลา คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นประธานที่ประชุมและจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 (ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม) พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป พร้อมทั้งดำเนินการนำส่งต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จึงได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- ปัจจุบันบริษัทมีหุ้นสามัญประเภทเดียว ดังนั้น สิทธิในการออกเสียงจึงเป็นไปตามสิทธิของหุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
 - บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอชื่อบุคคล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งแจ้งผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SetLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ล่วงหน้า 3 เดือน รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมล่วงหน้าผ่านทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ อีเมล โทรสาร เป็นต้น
 - บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งกำหนดขั้นตอนแนวทางการพิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ และต้องเป็นผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในปีนั้น
- สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทฯ ได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com ภายใต้หัวข้อ “การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2566” ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่

ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและไม่มีการเสนอชื่อบุคคลแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ และไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าภายในวันที่ 19 เมษายน 2566 แต่อย่างใด ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

- เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 ก่อนการประชุมล่วงหน้า 28 วัน และส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ก่อนวันประชุม 21 วัน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม 14 วัน

- บริษัทฯ ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้ด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนได้ ซึ่งบริษัทส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และเสนอชื่อกรรมการอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้เสียในการประชุม เป็นทางเลือกสำหรับผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมด้วยตนเอง

ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. หรือแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัท www.thaiaagroenergy.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมอาคารแสดมปีไว้บริการเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

- เลขานุการบริษัทแจ้งให้ที่ประชุมทราบชัดเจนถึงกฎเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงที่ใช้ในการประชุม โดยประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระ นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งจัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

- ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 8 คน จากจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด 8 คน (คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด) โดยกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกสายงาน คณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงผู้บริหารทุกคนที่มีความรับผิดชอบในส่วนงานต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลการดำเนินงาน และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีข้อสงสัยในประเด็นต่างๆ สอบถามข้อมูล รวมทั้งการเสนอแนะอย่างเสรีโดยไม่มีการจำกัดเวลา ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้อย่างเสรี

- คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 30 วัน หลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกรายการที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อรับทราบเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกละรอบ นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้บรรจุอยู่ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ในปี 2566 ไม่ปรากฏว่ามีการกระทำผิดของกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทฯเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2566 ไว้ในเอกสารแนบ 1

- บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบดบังโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อเลขานุการบริษัทรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ โดยประกาศไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

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

- เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดแบบฟอร์มและขั้นตอนรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ โดยฝ่ายตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าว และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณารายการดังกล่าวว่าได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น(แล้วแต่กรณี) พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการโดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระแล้วแต่กรณี พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด รวมทั้งเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน” ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทฯไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน และไม่มีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นใด

หมวดที่ 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบปฏิบัติ โดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น

โดยได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งสามารถส่งทางไปรษณีย์ หรือทาง E-Mail Address : suphachai@thaiaagroenergy.com ได้โดยตรงโดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง เพื่อพิจารณาหามาตรการป้องกันและพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุผลของเรื่องเป็น กรณีๆ ไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 พร้อมนโยบายด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ คำนึงถึงปัจจัยด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทฯได้เปิดเผย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” และ “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในปี 2566 บริษัทฯได้ปฏิบัติตามนโยบายที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน กฎหมาย

การจ้างงาน กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการแข่งขันทางการค้า หรือ กฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมและได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

(1) ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน การเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ การรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นรวมทั้งจัดให้มีช่องทางติดต่อกับผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์และอีเมลตามที่ได้เปิดเผยในหมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น และ หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริงทุกไตรมาส

(2) พนักงาน

พนักงานของบริษัทถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญ และเป็นปัจจัยของความสำเร็จขององค์กร คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายต่างๆขึ้นมาเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่สภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงสวัสดิการให้กับพนักงาน โดยยึดตามข้อกำหนดของกฎหมาย เคารพสิทธิมนุษยชนและสอดคล้องกับทิศทางการกลยุทธ์ขององค์กร

นโยบายว่าด้วยการใช้แรงงานและสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้แรงงานด้วยความสมัครใจและให้เป็นธรรมกับพนักงานทุกคนทุกระดับรวมทั้งปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด โดยคณะกรรมการได้กำหนดแนวนโยบายและหลักปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(2) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมายขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงจังในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง และผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจและหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติ และจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานงานทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสม และปฏิบัติตาม

พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์อันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลไว้ดังนี้

(1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร
(2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อบำบัดให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ

(3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน และผลการปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัย และถูกสุขลักษณะที่ดี

(6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

(7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกันโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญยิ่งซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงานและการบริหารบุคคลตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

นโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเป็นความรับผิดชอบพื้นฐานของบริษัทฯ และเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จและเจริญเติบโตขององค์กร บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและหลักการปฏิบัติไว้ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
- (2) จำกัดและควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่ปลอดภัย
- (3) จัดทำมาตรการป้องกันและอุปกรณ์ป้องกันอันตรายในระหว่างปฏิบัติงานของพนักงาน
- (4) อบรมพนักงานถึงการป้องกันอุบัติเหตุและการแก้ไขอุบัติเหตุอย่างสม่ำเสมอ

- (5) จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมทำหน้าที่พิจารณา กำหนดแผนปฏิบัติการ และติดตามประเมินผล

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

นโยบาย 5 ส

กิจกรรม 5 ส เป็นหน้าที่ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน โดยพนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมและผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำกับ ดูแล ส่งเสริม แนะนำ ให้มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัย ตลอดจนสร้างจิตสำนึกพื้นฐานของการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งานของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนด และมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

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

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

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

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (Pay for Performance) ซึ่งจะเป็นการจ่ายโดยผันแปรตามผลการปฏิบัติงานทั้งด้านปริมาณและคุณภาพของงานที่ทำได้ ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ คุณภาพ และสร้างความเป็นธรรมในระยะยาว อีกทั้งยังเป็นการสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นรูปธรรม สร้างแรงจูงใจให้ผู้ปฏิบัติงานใช้ศักยภาพของตนเองให้มากขึ้น เพื่อการทำงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร

การจ่ายค่าตอบแทนและการปรับเงินเดือนประจำปี จะเกิดขึ้นหลังจากมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จ (Key Performance Indicator: KPI) ที่ส่งเสริมเป้าหมายขององค์กร เป็นที่ยอมรับร่วมกันระหว่างผู้ปฏิบัติงานกับหัวหน้างาน เพื่อเป็นการสร้างหลักฐานเชิงประจักษ์ วัดได้ ประเมินได้ ประกอบกับการตั้งความคาดหวังเชิงพฤติกรรมหลัก (Core Competency) ขององค์กร เพื่อให้ได้ผู้ปฏิบัติงานที่เป็นคนเก่ง และ คนดีในเวลาเดียวกัน

บริษัทพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม โดยพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานเท่ากันจะได้รับค่าตอบแทนที่เท่าเทียมกันและพนักงานที่ทำผลงานได้ดีกว่า มากกว่าหรือยากกว่าจะได้รับค่าตอบแทนที่สูงกว่า ทั้งนี้บริษัทมีการวิเคราะห์และประเมินค่างานอย่างโปร่งใส เปรียบเทียบกันได้ระหว่างงานของทุกงานในองค์กร เพราะงานทุกอย่างและทุกด้านมีความสำคัญกับองค์กรทั้งสิ้น เพียงแต่แตกต่างกันไปด้วยลักษณะหน้าที่เท่านั้น

นโยบายการด้านสวัสดิการ

บริษัทมีนโยบายให้จ่ายสวัสดิการเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและช่วยแบ่งเบาภาระของพนักงาน เช่น ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ แจกเครื่องแบบพนักงาน เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ นอกจากนี้ ยังมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายสมทบให้พนักงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานเก็บออมในระยะยาว และมีเงินทุนจำนวนหนึ่งหากจำเป็นต้องออกจากงาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงานแต่ละคน โดยอัตราเงินสมทบอยู่ที่ร้อยละ 5-10 และสมาชิกสามารถเลือกสะสมเงินเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 2-15 เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนของพนักงาน นายจ้างและผลประโยชน์จากเงินสมทบตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สวัสดิการที่บริษัทจัดให้พนักงานมีดังนี้

- จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

- ตรวจสอบสุขภาพประจำปี โดยโรงพยาบาลชั้นนำ เลือกจัดโปรแกรมการตรวจให้เหมาะสมกับลักษณะงานและอายุของพนักงานแต่ละคน ให้สิทธิให้พนักงานสามารถเพิ่มรายการตรวจสอบสุขภาพ และสิทธิให้บุคคลในครอบครัวพนักงานสามารถตรวจสอบสุขภาพได้ในราคาพิเศษ

- ประกันอุบัติเหตุ
- ค่ารักษาพยาบาลนอกเหนือสิทธิประกันสังคม
- เครื่องแบบพนักงาน
- ท่องเที่ยวประจำปี
- กระเช้าเหี่ยมใช้กรณีพนักงานเจ็บป่วย

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เพื่อเป็นตัวแทนพนักงาน และเป็นสื่อกลางในการประสานงานกับบริษัท เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของพนักงานในเรื่องต่างๆ เพิ่มเติมจากที่บริษัทฯ ได้จัดให้ในรูปแบบสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่พนักงานได้รับอยู่แล้ว รวมทั้งให้คำปรึกษาและรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน

นโยบายการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในเรื่องแผนสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการบุคลากรที่สอดคล้องกับความต้องการขององค์กร สามารถประเมินความพร้อมของกำลังคนและวางแผนการสรรหาล่วงหน้า ปัจจุบันบริษัทฯ มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ และจากแผนดังกล่าว บริษัทฯ มีการพัฒนาองค์ความรู้ที่จำเป็นให้กับบุคลากรที่มีคุณสมบัติและได้รับการคัดเลือกในระดับตำแหน่งที่สูงขึ้น โดยดำเนินการจัดหลักสูตรการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) และหลักสูตรภาคบังคับ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ทักษะ และสมรรถนะให้มีความเหมาะสมและให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้น เพื่อให้มีความพร้อมเข้ารับตำแหน่ง ตลอดจนติดตาม ประเมินผลความต่อเนื่องของแผนการสืบทอดตำแหน่ง และปรับปรุงแผนดังกล่าวต่อไป โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

1. ต้นสังกัดพิจารณาเสนอชื่อผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
2. คณะกรรมการร่วมพิจารณากลั่นกรองคัดเลือกรายชื่อผู้สืบทอดตำแหน่งตามหลักเกณฑ์ โดยการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพ ระดับสมรรถนะ ผลงานและการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ความพร้อมในการเข้าทดแทนตำแหน่ง การทดลองมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามสายงานของพนักงาน
3. ฝ่ายทรัพยากรบุคคลร่วมกับต้นสังกัดร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เป็นรายบุคคล (Individual Development Plan) ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
4. สรุปผลการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งรายไตรมาสและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกๆ ระดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะ

ส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (On the Job Training) โดยพนักงานที่เข้าใหม่จะมีหัวหน้างาน (Supervisor) ในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนงานในสายงานนั้นๆ รวมทั้งจะมีการจัดอบรมภายในโดยวิทยากรภายในและวิทยากรภายนอกที่มาถ่ายทอดประสบการณ์และให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานอยู่เป็นประจำ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติมอีกด้วย

อีกทั้งปัจจุบันบริษัทฯ ให้การส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากร โดยได้นำเครื่องมือในการพัฒนาศักยภาพ อาทิเช่น ระบบพัฒนาสมรรถนะความสามารถ (Competency Development Systems) เพื่อให้มีการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นโยบายและแนวทางในการฝึกอบรม

บริษัทฯ มีการดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับ ด้วยการจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมและพัฒนา กับสถาบันภาครัฐ และเอกชน ตลอดจนดำเนินการจัดการอบรมภายในบริษัท เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานมีความรู้ ความสามารถ ตลอดจนทักษะที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสมรรถนะประจำตำแหน่ง (Functional Competency) ตามระเบียบปฏิบัติงานภายใต้ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม และด้วยการสำรวจความจำเป็นในการฝึกอบรม และจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี

(3) ลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินกิจการโดยมุ่งเน้นการส่งมอบ คุณภาพ ความปลอดภัยและการให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นในเรื่องคุณภาพสินค้า ตั้งแต่วัตถุดิบ กระบวนการผลิต ตลอดจนการตรวจวิเคราะห์ การค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าตลอดเวลา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าผ่านกิจกรรมต่างๆ เช่น การจัดประชุมกับลูกค้า เพื่อให้ข้อมูล หรือเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า การประชาสัมพันธ์สื่อสารนโยบายต่างๆ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงจัดให้มีระบบการแจ้งเบาะแสและรับร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ เน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เอาใจใส่ดูแลรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าอย่างเป็นธรรม เพื่อให้ได้รับสิ่งที่ดีที่สุดจากบริษัทฯ โดยมียุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องดังนี้

นโยบายคุณภาพ

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงที่มีคุณภาพถูกต้องตามมาตรฐาน และมุ่งสร้างความมั่นใจและความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์และบริการแก่ลูกค้าด้วยหลักปฏิบัติ 3 ประการดังนี้

(1) พัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง

(2) ตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบ สารเคมี และน้ำที่ใช้ ตลอดจนคุณภาพของผลิตภัณฑ์ระหว่างผลิตทุกขั้นตอนตามมาตรฐาน ISO 9001/2015

(3) สร้างจิตสำนึกและการใส่ใจในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ รวดเร็ว และจริงใจ

ในปี 2566 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อลูกค้าและไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบและปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก

นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้าและนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดให้กับผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ ในการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อผลิตภัณฑ์ งานบริการขนส่ง และการบริการของฝ่ายการตลาด ในปี 2566 บริษัทมีผลสำรวจความพึงพอใจรวมเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดี ที่คะแนนร้อยละ 96.47%

(4) คู่ค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ ตามกรอบการแข่งขันด้วยความเป็นธรรม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย ยึดมั่นจริยธรรมธุรกิจ ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และสัญญาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงให้ความสำคัญต่อทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กร ที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

ในปี 2566 บริษัทไม่ได้ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือเงื่อนไขทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

แนวทางการปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้

(1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

(2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงข้อใดต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป

(3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

(4) สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

แนวทางการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

(1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและส่งเสริมให้มีการแข่งขันที่เป็นธรรม

(2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย หรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น

(3) ไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือพยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาหรือให้ร้าย โดยปราศจากมูลความจริง

(5) หน่วยงานราชการหรือหน่วยงานกำกับดูแล

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเพื่อการเสริมสร้างและพัฒนาความเจริญก้าวหน้าของประเทศ โดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามครรลองประเพณีธุรกิจทั่วไปโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ยังให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล ในการสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง และพัฒนาอุตสาหกรรมพลังงานหมุนเวียน เพื่อให้เป็นพลังงานที่ยั่งยืนของประเทศในทุก ๆ รูปแบบ ทั้งด้านการแลกเปลี่ยนข่าวสาร การเชื่อมโยงและแลกเปลี่ยนเทคโนโลยีกับผู้ประกอบการจากต่างประเทศ การให้ข้อคิดเห็นเพื่อการพัฒนาอุตสาหกรรม การร่วมบรรยายเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง เป็นต้น

นโยบายการปฏิบัติต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานกำกับดูแล

- (1) ปฏิบัติและความมุ่งมั่นให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด
- (2) จัดเว้นการกระทำใดๆ อันจะเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแล
- (3) ให้ความร่วมมือกับที่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแล

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

(6) ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้

นโยบายว่าด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

- (1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยรวม
- (2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น
- (3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ
- (4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของสังคมและชุมชนควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยตั้งแต่ปี 2560 บริษัทฯ ร่วมกับผู้นำชุมชน ได้แก่ ผู้ใหญ่บ้าน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ และตัวแทนชาวบ้านจากหมู่บ้านที่อยู่โดยรอบโรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ จังหวัดสุพรรณบุรีร่วมกันจัดตั้งคณะกรรมการ “ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน” เพื่อร่วมกันพัฒนาชุมชนไปพร้อมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เติบโตยั่งยืนไปด้วยกัน

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

บริษัทฯ มีนโยบายห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจริยธรรมทางธุรกิจโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริต คอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม อาทิเช่น ความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การให้สินบน, การจ่ายค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ, การใช้อำนาจในทางข่มขู่, การละเมิดในทรัพย์สินของบริษัท, การตกแต่งรายงานทางการเงิน เป็นต้น

(2) พนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ รับทราบผ่านช่องทางที่ได้กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาหาหรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

(3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) ผู้ที่กระทำทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำความผิดจริยธรรมทางธุรกิจซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

(5) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

บริษัทฯ กำหนดมาตรการและขั้นตอนให้ผู้บริหารบริษัทฯ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตหรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่นซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อันได้แก่

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รับแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

นโยบายว่าด้วยการรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์อย่างอื่น

คณะกรรมการต้องการปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสร้างค่านิยมที่ถูกต้องด้วยการไม่รับ ไม่ให้และไม่สนับสนุนการกระทำใดๆ ที่ส่อไปในทางมิชอบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานและหรือชื่อเสียงของบริษัทฯ ในทางลบหรือในทางเสียหายโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

(1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับเรียกรับหรือรับของขวัญ ทรัพย์สินและหรือประโยชน์ใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า และหรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาด ไม่ว่ากรณีใด ทั้งเป็นการส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม เกิดความลำเอียง หรือเกิดความลำบากใจ ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้

(2) การรับหรือการให้ของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม ซึ่งจะต้องเป็นของที่มีมูลค่าเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ เช่น ของชำร่วย หรือของที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่มั่นใจก็ให้ปรึกษาหารือหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(3) การรับหรือการให้ของขวัญในรูปเงินสด เช็ก บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณี หรือของมีค่าต่างๆ ให้ถือว่าเป็นการรับหรือการให้ที่ไม่เหมาะสมและไม่สมควรอย่างยิ่ง โดยให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าเป็นการ

กระทำที่สื่อไปในทางมิชอบหรือมีการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบอันเนื่องมาจากการงานที่รับผิดชอบอยู่

มาตรการดำเนินการหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(1) หากกรรมการบริษัทและผู้บริหาร 4 รายแรก ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทฯ จะตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำความผิดโดยไม่ชักช้า ทั้งนี้ คณะกรรมการสอบสวนให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของบริษัทฯ ในกรณีที่การพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริงในคราวใด มีกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้เป็นกรรมการอิสระ ห้ามกรรมการอิสระท่านนั้นเข้าเป็นคณะกรรมการสอบสวนในคราวดังกล่าว

ในกรณีที่พิสูจน์ได้ว่ากรรมการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบาย ให้คณะกรรมการสอบสวนพิจารณาโทษ โดยพิจารณาจากหลักฐานข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี และให้รายงานผลการสอบสวนรวมถึงการพิจารณาโทษให้คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยยกเว้นกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน)พิจารณาต่อไป ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

(2) หากผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้จะมีโทษทางวินัยซึ่งวิธีการลงโทษจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อม ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายลดตำแหน่งลงโทษหรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณหรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงดังต่อไปนี้

- 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 และ/หรือ Suphachai@thaiaagroenergy.com

การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสผู้กระทำผิด โดยจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามวรรคหนึ่งข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด และบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไว้ในระเบียบปฏิบัติงาน โดยมีให้ถือว่าการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีความผิดทางวินัย แม้ว่าการกระทำดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ได้

ขั้นตอนดำเนินการเมื่อมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

(1) ลงทะเบียนรับเรื่อง ฝ่ายตรวจสอบภายในลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสที่ได้รับจากประธานกรรมการตรวจสอบหรือจากช่องทางอื่นๆ

(2) การแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน ประธานกรรมการตรวจสอบแจ้งเรื่องต่อบริหารเพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน

(3) คณะทำงานสอบสวนดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงด้วยการรวบรวมข้อมูลและเอกสาร หลักฐานรวมทั้งสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อสรุปผล จากนั้น จัดทำรายงานสรุปผลเสนอบริหารเพื่อพิจารณาและสั่งการและเสนอต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบ

(4) รายงานสรุปผลการดำเนินการ ปิดเรื่องร้องเรียนและแจ้งผลกลับยังผู้ร้องเรียน เมื่อคณะทำงานสอบสวนดำเนินการตามคำสั่งการแล้วเสร็จ ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการแจ้งตอบกลับผลให้ผู้ร้องเรียนทราบ(กรณีที่ผู้ร้องเรียนมีความประสงค์หรือทราบชื่อ)

(5) การควบคุมและติดตามผล ฝ่ายตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการติดตามผลการปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่าสอดคล้องและเป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ที่กำหนดหรือสั่งการหรือไม่ ทั้งนี้ ต้องรายงานผลต่อบริหารและประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

(6) ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการรายงานผลการตรวจสอบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาต่อไป

มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการ

ป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

การร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยไม่สุจริต

ในกรณีที่บริษัทฯ พบว่า มีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยไม่สุจริต หากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นพนักงานของบริษัทฯ จะได้รับการลงโทษทางวินัยและกรณีเป็นบุคคลภายนอกหากกระทำการดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลดังกล่าว

หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลอื่นที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน โดยเปิดเผยทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ อย่างโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) อย่างเคร่งครัด เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเป็นธรรม เท่าเทียมกัน มีข้อมูลที่เชื่อถือได้และเพียงพอต่อการตัดสินใจอย่างสม่ำเสมอ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SetLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” www.thaiaenergy.com โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ เผยแพร่งบการเงินประจำปีและรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SetLink) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยได้มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

ฝ่ายจัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงิน สารสนเทศทางการเงิน และรายงานทางการเงินที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี รวมถึงการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ทำขึ้น ซึ่งเป็นระบบที่มีประสิทธิผล ฝ่ายจัดการมั่นใจว่าสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและระบบงานที่เป็นอยู่ทำให้รายงานทางการเงินและการรักษาสินทรัพย์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี โดยจัดให้มีรายงานทางการเงินและรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้ข้อมูลที่แสดงในงบการเงินมีความถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีรับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้นำส่งงบการเงินทั้งรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาตามที่กฎหมายกำหนด

- บริษัทฯ เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายด้านความยั่งยืน ซึ่งมีรายละเอียดแยกย่อย ประกอบด้วย นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

นโยบายการเปิดเผยข้อมูล คู่มือมาตรการ แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน การจ้างงานและค่าจ้าง และข้อร้องเรียน นโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม รวมถึงนโยบายว่าด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ รายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้พร้อมเหตุผลในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiagroenergy.com

- บริษัทฯเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่างๆตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังนี้

- รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯเมื่อได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ หรือผู้บริหารครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่ดำรงตำแหน่ง

- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯทุกครั้ง เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน(แบบ 59-2 ผ่านระบบ online ของ ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง

- การแสดงข้อมูลบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35E-1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง

- นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เดือนละ 1 ครั้ง โดยบรรจุเป็นวาระประจำ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และสรุปรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯทราบปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารปี 2566 ในเอกสารแนบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One-Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiagroenergy.com

- บริษัทฯเปิดเผยบทบทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในปี 2566 รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการ ไว้ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

- บริษัทฯกำหนดระเบียบให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก

- รายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

- รายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี

- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

ในปี 2566 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานการมีส่วนได้เสีย กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงแต่อย่างใด

- บริษัทเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

- บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนกรรมการโดยยึดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการให้อยู่ในระดับเดียวกับในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนสะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ จะต้องมีการขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว และเปิดเผยรายงานค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

- บริษัทเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และอื่นๆ โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนการเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

- บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามความจำเป็นและเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและบริหารต้นทุน โดยรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจ การทำรายการดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ มีเหตุผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้น บริษัทฯจัดให้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยปฏิบัติตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) โดยบริษัทเปิดเผยรายละเอียดของแต่ละรายการ(ถ้ามี) ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในปี 2566 บริษัทฯไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ต้องได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน ที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย ระเบียบคำสั่งและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยออกระเบียบคำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว

- (2) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- (2.1) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบและคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ

(2.2) ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

(2.3) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปใช้งานส่วนตัว หรือนำไปให้ผู้อื่นที่ไม่ใช่พนักงานบริษัทฯ ใช้เพื่อผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(2.4) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ ของตนเองและของผู้อื่น ส่งหรือส่งต่อข้อมูลหรือข้อความที่มีผลร้ายต่อความมั่นคงของประเทศชาติ ศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ ข้อความส่วนตัว ข้อความที่มีเนื้อหาชวนให้มกมาย ไม่สร้างสรรค์ จดหมายลูกโซ่ เรื่องข่มขู่ ข้อมูลที่มีไวรัสคอมพิวเตอร์ ออกไปภายนอกหรือภายในบริษัทฯ และห้ามปลอมแปลงข้อความในอีเมลของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2.5) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ เผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น

(2.6) ห้าม Download ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง

(2.7) ต้องไม่ใช่เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำความผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว

(2.8) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน

(2.9) การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ในบริษัทฯ หรือการนำ Notebook ไปใช้งานภายนอกบริษัทฯ จะต้องตั้งเครื่องให้มีการใส่รหัสผ่าน ใช้งานทุกครั้ง เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน โดยรหัสผ่านจะต้องเก็บเป็นความลับ และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะๆ อย่างน้อยทุก 3 เดือน

(2.10) ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น

(2.11) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม

(3) บริษัทฯ จะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

(4) หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของ บริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลอื่น ดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะและบุคคลที่ถือหลักทรัพย์แทนตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.และแจ้งให้ทราบถึงบทลงโทษตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้กำหนดวาระการประชุมให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะและบุคคลที่ถือหลักทรัพย์แทนตนให้บริษัทฯ ทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง

(2) “ผู้บริหาร” หมายถึง ผู้บริหารตามบทนิยามข้างท้ายนี้และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

(3) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและห้ามมิให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง หนึ่งเดือนก่อนงบการเงินของบริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(4) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยสาธารณชนอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนและ/หรือเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หากฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้นบริษัทฯ จะดำเนินการตามกฎหมายและลงโทษแก่ผู้กระทำความผิดอย่างเด็ดขาดตามเหตุและผลของเรื่องที่เกิดขึ้นเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(5) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่าย หรือพนักงานของบริษัทฯ กระทำผิดอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษอย่างรุนแรงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังนี้

(ก) ตัดเงินเดือนหรือค่าตอบแทน

(ข) ให้ออก ไล่ออก หรือปลดออกจากการเป็นผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หากเป็นกรรมการ ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(ค) แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ง) แจ้งความดำเนินคดีต่อตำรวจหรือพนักงานสอบสวน

(จ) ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดหมายให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ รายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยจะขัดกับหลักการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนต่อผู้บังคับบัญชา โดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องดูแลและให้คำแนะนำผู้ใต้บังคับบัญชาในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดอย่างถูกต้อง

ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่บริษัทฯ ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ต. หรือ ตลท. เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายในจากกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับ

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ ดังนี้

การรักษาความลับของบริษัทฯ

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือเป็นความลับทางการค้ารวมทั้งสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว

(2) ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับ หรือความลับทางการค้านั้นๆ อีกเป็นเวลา 2 ปี เมื่อพ้นจากหน้าที่ไปแล้ว

(3) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน และวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและจะต้องปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล

(1) ข้อมูลลับทางการค้าของบริษัทฯ ต้องได้รับการปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก เป็นต้น

(2) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

(1) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น

(2) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย

(3) เพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ต.ล.ท. และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ผู้ที่ต้องการข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ ติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่เลขานุการบริษัทฯ

การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ ก็ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่กำหนดข้างต้นโดยตรงต่อไป

หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสมและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเป็นสิ่งที่จำเป็นต่อประสิทธิภาพการทำงาน บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถ ประสบการณ์ พร้อมอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์

สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนั้นเพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯมีความเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และเพื่อประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯจึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกำกับดูแลและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯในเรื่องต่างๆไว้ดังนี้

การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ เป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ให้สอดคล้องกับสถานะทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและสนับสนุนให้บริษัทฯนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์และกิจการ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวชี้วัดและการตั้งค่าเป้าหมายองค์กร (Key Performance Indicator : KPI) และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้บรรลุตามเป้าหมายและแผนงานตามที่กำหนดไว้

การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทฯมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และนโยบายกำกับกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย กฎระเบียบ เพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานยึดถือปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีจริยธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ พร้อมทั้งดูแลรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิขั้นพื้นฐานด้วยความเท่าเทียมกัน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินการของบริษัทฯให้เป็นไปตาม กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายตามที่กล่าวมาแล้วดังกล่าวข้างต้นอย่างเคร่งครัด

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้บริษัทฯมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน มีการจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทฯจึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานและติดตามผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอและเชื่อถือได้ไปยังหน่วยงานภายในและภายนอก รวมทั้งติดตามและประมวลผลเพื่อให้การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกิดประสิทธิผลสูงสุด ตลอดจนสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้หัวข้อ “การควบคุมภายใน”

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯกำกับดูแลให้บริษัทฯมีนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและน่าเชื่อถือ จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ดำเนินการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบาย กรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ รวมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยงในระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้ บริษัทฯ มีการประชุมด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสท.) มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ จึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์การทำงาน ประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดตัวบุคคลที่เหมาะสมเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด

(2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

- (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (ค) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

(3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้

(4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

(5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด 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.) เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเทียบเคียงได้กับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเหมาะสมตามหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบเพิ่มเติมจะเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพิ่มตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น โดยประเภทค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยค่าตอบแทนประจำเดือน ค่าเบี้ยประชุมและเงินรางวัล สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดในรูปแบบเงินเดือน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และโบนัส ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีตามบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและปรับค่าจ้างประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารพร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเห็นชอบ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้วจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ บริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม ให้ความเห็นต่อทิศทาง กลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติ

งาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดการฝึกอบรมภายในองค์กรและการเข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอหลักสูตรที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อนำความรู้มาพัฒนาองค์กรต่อไป สำหรับการพัฒนาผู้บริหารฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการมีนโยบายและแผนการพัฒนาผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้พร้อมในการทำงานและสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน และแผนการขยายงานของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

แผนการสืบทอดงานและการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- (1) คณะกรรมการต้องดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม
- (2) บริษัทฯ มีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้ หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้
- (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

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปีๆ ละหนึ่งครั้ง โดยปรับเปลี่ยนหัวข้อประเมินให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในแต่ละปีซึ่งประกอบด้วยสี่หัวข้อใหญ่คือ โครงสร้างของคณะกรรมการ การกำหนดกลยุทธ์และทิศทางบริษัทฯ การติดตามและประเมินผลงานฝ่ายจัดการ และความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยไม่ได้มุ่งที่จะประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้ใดผู้หนึ่งเป็นรายบุคคล โดยแบบ

ประเมินผลดังกล่าวได้กำหนดให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงด้วย โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- (ก) เพื่อช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
- (ข) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้อย่างชัดเจน
- (ค) เพื่อช่วยในการปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ
- (ง) คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

ช่วงคะแนน	เกณฑ์ประเมิน
(1) ร้อยละ 90 ขึ้นไป	ดีเยี่ยม
(2) ร้อยละ 70 ขึ้นไป	ดีมาก
(3) ร้อยละ 50 ขึ้นไป	พอใช้
(4) น้อยกว่าร้อยละ 50	ควรปรับปรุง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯกำกับดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทยึดถือในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และเป็นการสร้างคุณค่าให้กับองค์กร โดยได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรและพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งประกาศสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรรับทราบและยึดเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งบรรจุไว้ในเอกสารการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ของบริษัทฯ ตลอดจนจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทฯได้พิจารณาทบทวนคู่มือพนักงาน ซึ่งประกอบด้วย นโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป พร้อมทั้งเผยแพร่เอกสารนโยบายดังกล่าว และเอกสารการอบรมปฐมนิเทศพนักงานผ่านระบบ INTRANET ของบริษัทฯ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้สื่อสารนโยบายต่างๆข้างต้นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย คู่ค้าและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทราบด้วย โดยมุ่งหวังสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจให้เกิดขึ้นร่วมกัน รวมทั้งสื่อสารประชาสัมพันธ์ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น หน้าเว็บไซต์ โทรศัพท์ โทรสาร

และได้รับฟังความคิดเห็น เพื่อเปิดรับฟังผลกระทบและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วย

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้พิจารณา ทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ อย่างไรก็ตามสำหรับหลักปฏิบัติที่ยังไม่เหมาะสมกับบริบทธุรกิจในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสม โดยในปี 2566 มีเรื่องที่ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้การดำเนินธุรกิจ ดังต่อไปนี้

หลักปฏิบัติ	คำชี้แจงของบริษัท
(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น	แม้ว่าบริษัทฯ จะยังไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่งโดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการทุกคนได้จัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบและรัดกุมโดยทั่วกัน รวมถึงกรรมการมีส่วนร่วมในการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ปราศจากการครอบงำของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
(2) คณะกรรมการควรระบวระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้ไม่ควรเกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น	บริษัทฯ ยังไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้นสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติ กรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย อีกทั้งได้นำความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป

หลักปฏิบัติ	คำชี้แจงของบริษัท
(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) คณะกรรมการบริษัทควรมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 1 คน	บริษัทฯ มีนโยบายในการพิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านโดยไม่จำกัดเพศ แต่อย่างไรก็ตามในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 8 คน เป็นเพศชายทั้งหมด ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาด ประเภทและความซับซ้อนทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ มีโอกาสในการสรรหากรรมการเพิ่ม บริษัทฯ พร้อมจะนำหลักปฏิบัติมาปรับใช้
(5) คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50	บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและพิจารณาตามความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระ 3 คน จากกรรมการทั้งหมด 8 คน คิดเป็นร้อยละ 37.5



ในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย(CGR)ประจำปี 2566 ในระดับดีเลิศ(5 ดาว) และได้รับการประเมินจาก “โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยด้วยผลการประเมิน 99 คะแนน ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับ 93.47 คะแนน

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

7.2.1 โครงสร้างกรรมการบริษัทฯ : ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 8 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน และกรรมการอิสระ 3 คน (สัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) โดยมี นางประภัสสร กันทะวงศ์ เป็นเลขานุการบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบ
2. นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี ⁽¹⁾	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
3. นายอนันต์ เล้าพรณู ⁽¹⁾	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
4. นายสีหศักดิ์ อาริราชการณย์ ⁽¹⁾	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
5. นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
6. นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส
7. นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ
8. นายสาธิต ชาญเชาวนกุล	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ
หมายเหตุ: (1) กรรมการลำดับที่ 2-4 เป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนจากบริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่	

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร, นายอนันต์ เล้าพรณู, นายสีหศักดิ์ อาริราชการณย์, นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ จำนวนสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

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

(2) องค์ประกอบของกรรมการต้องมีความหลากหลายมีทักษะด้านอุตสาหกรรมและธุรกิจ กลยุทธ์ การบริหารจัดการ การบัญชีและการเงิน การตลาดและการขาย กฎหมายและการกำกับดูแลกิจการ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนด

(3) การแต่งตั้งกรรมการต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดโดยมีความโปร่งใส ชัดเจนและต้องมีประวัติและข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับบุคคลที่จะแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(4) กรรมการจะต้องผ่านการสรรหาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำหนดอย่างชัดเจนและโปร่งใส

(5) การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกตามวาระจำนวนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น หากกรรมการมิได้ตกลงกันเองเป็นวิธีอื่น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง 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 เพื่อให้มีหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุม คณะกรรมการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอรวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้กรรมการรับทราบ

(9) มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกันโดยชัดเจนเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

(10) เพื่อให้กรรมการสามารถใช้เวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ 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

➢ ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

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 ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

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

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือการให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 (สาม) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 (ยี่สิบ) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของ

บริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ 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 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่งของ (4) หรือ (6) ข้างต้น จะได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าวก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้มีการเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่แสดงว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ โดยจะต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ภาวะผู้นำและความเป็นอิสระของกรรมการ

- (1) คณะกรรมการมีบทบาทในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- (2) คณะกรรมการภายใต้การนำของประธานกรรมการ สามารถควบคุมการดำเนินงานของผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการออกจากกันอย่างชัดเจน
- (3) คณะกรรมการต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ โดยกรรมการอิสระจะต้องเข้าถึงข้อมูลทางการเงิน และทางธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รักษาประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องและเข้าประชุมโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับการแต่งตั้ง เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (4) ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ
- (5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. รวมทั้งมีคุณสมบัติอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกันและดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบริษัทอื่นซึ่งมีผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกัน นอกจากนี้ยังต้องสามารถให้ความคิดเห็นในการประชุมได้อย่างเป็นอิสระ

7.2.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

- (1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่บริษัทฯ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้
 - (ก) กำหนดโครงสร้างการจัดองค์กรของบริษัทฯ ให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

- (ข) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติเป็นรายปี
 - (ค) อนุมัติโครงการลงทุนตลอดจนโครงการขยายงานและหรือการลดขนาดของกิจการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ไม่รวมรายการที่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ง) อนุมัติแผนการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนแผนการจัดหาเงินกู้และสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นระยะๆ
 - (จ) จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีที่ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งทำการตรวจสอบและรับรองความถูกต้องก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นแต่ละปีฯ ไป
 - (ฉ) พิจารณากลับกรองเรื่องที่จะเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นกรณีๆ 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) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาว เพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต
- นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศและหรือข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน, รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทุกเรื่องทุกประการ

(6) คณะกรรมการอาจจะมอบหมายให้คณะอนุกรรมการ กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจได้ทุกเรื่องทุกประการเมื่อเห็นสมควร

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง และกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี

(8) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยจัดทำรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริตและการใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(9) คณะกรรมการเปิดโอกาสให้สิทธิแก่กรรมการทุกคนในการเสนอวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 10 วันทำการก่อนการประชุม โดยวิธีส่งวาระการประชุมไปที่เลขานุการบริษัทฯ ทาง E-Mail Address : Prapatsorn.k@thaiaagroenergy.com หรือโทรสาร : 0-2627-3889 เพื่อเลขานุการบริษัทฯ จะได้บรรจุเป็นวาระการประชุมต่อไป

(10) คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริตดังต่อไปนี้

(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) นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติดังต่อไปนี้

(ก) ต้องไม่มีประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ข) ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

7.2.3 ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นกรรมการอิสระ และมีได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่แบ่งแยกกันไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการตรวจสอบและเป็นการถ่วงดุลอำนาจการจัดการระหว่างคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ไม่มีผู้ใดมีอำนาจเบ็ดเสร็จ โดยประธานกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการและให้คำปรึกษาในการกำหนดนโยบาย และกำหนดกลยุทธ์ของบริษัทฯ

(2) กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีโครงสร้างที่เหมาะสมกับธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรตามแผนงานที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(4) กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(5) เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งอนุมัติเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุม และมีมาตรการที่ดูแลให้กรรมการได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนเพียงพอ ล่วงหน้าก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนจัดสรรเวลาสำหรับการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

(6) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

(7) เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่มีคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

(8) เป็นประธานในการประชุมผู้ถือหุ้น และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ตามข้อบังคับของบริษัทฯและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7.2.4 เลขานุการบริษัทฯ : คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2562 ได้มีมติ แต่งตั้ง นางประภัสสร กันทะวงศ์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ (ประวัติ และข้อมูลรายละเอียดของเลขานุการบริษัท ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1) โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังนี้

(1) ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ

(2) รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว

(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 คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(1) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯให้เป็นกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งนั้น บริษัทฯ จะต้องเปิดเผย

รายชื่อ 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 ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

(5) คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มีหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนเป็นผู้ประสานงานให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ ด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน โดยมีนายศุภชัย แก้วเฟื่อง เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2566
1. นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	ประธานกรรมการตรวจสอบ	8/8
2. นายวิรัช อภิเมธีธำรง*	กรรมการตรวจสอบ	8/8
3. นายสาธิต ชาญเชาวนกุล	กรรมการตรวจสอบ	8/8
หมายเหตุ : *เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้โดยนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรวมทั้งเป็นประธานกรรมการ บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด และจบการศึกษาระดับปริญญาตรีและปริญญาโท สาขาบัญชี และการศึกษาระดับปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจและการเงิน		

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและหรือคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- (5) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีรวมทั้งการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมให้กลับเข้ามาใหม่หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี
- (8) สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในและการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรของบริษัทและบริษัทในเครือหรือบริษัทในกลุ่มเดียวกัน
- (9) สอบทานและดำเนินการให้ฝ่ายบริหารหรือฝ่ายจัดการจัดให้มีระบบหรือขบวนการรับเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไขและการกำกับดูแลเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์ให้มีความเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป
- (10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (11) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมาโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด
 - (ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแต่ละปี
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติตามกฎบัตร (charter) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดขึ้น
 - (ซ) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- (12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป
- (13) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯทราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทฯยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯต่อบุคคลภายนอก
 - 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 จะต้องมีการคอยดูแลและควบคุมการปฏิบัติงาน 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

7.3.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกหน่วยงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วิชาการฝ่ายขึ้นไปยังอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(1) เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(2) กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานและควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

(ก) ตาย

(ข) พ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ

(ค) คณะกรรมการบริษัทลงมติให้ออกหรือถูกถอดถอน

(ง) ลาออก

ในกรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องแจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 (หนึ่ง) เดือนพร้อมด้วยเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

(4) ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ ตามแต่จะเห็นสมควรโดยมีหน้าที่ ความรับผิดชอบต่อการเตรียมความพร้อม สำหรับการนัดประชุม เตรียมวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุม และจัดส่งให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนทราบก่อนการประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้สอบทานข้อมูลอย่างละเอียด หรือขอข้อมูลเพิ่มเติมก่อนการประชุม และมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประชุมให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนภายใน 7 วันหลังจากการประชุมแต่ละครั้ง การรับรองรายงานการประชุมจะดำเนินการในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ครั้งต่อไป นอกจากนี้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล สำหรับรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย

(5) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแต่อย่างใด ยกเว้น กรณีที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย จึงมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยงเท่านั้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
(1) นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(2) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(3) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ*	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(4) นางสาวกัญญพัชร จินันต์เดช	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(5) นางสมฤดี สุวรรณรูป	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(6) นายก้าวหน้า ตีลัน ¹⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/7
(7) นายอนันต์ รวยระจุ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(8) นางสาววิระพร ทองเดช	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
(9) นางสาวธีรนันท์ คุณะเกษม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
หมายเหตุ 1) นายก้าวหน้า ตีลัน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อ 3 กรกฎาคม 2566		

โดยมี นายศุภชัย แก้วเฟื่อง 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), ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและอุบัติภัยร้ายแรง (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) นำเสนอแผนงานและรายงานที่เกี่ยวกับความเพียงพอของการดำเนินการตามแผนงาน และระบบการควบคุมความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

(5) ทำหน้าที่เป็นศูนย์รวมในการกำกับดูแลความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่าง ๆ

(6) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจปรึกษาผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ ในกรณีที่จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(8) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือกรรมการบริหารความเสี่ยงเกินกว่ากึ่งหนึ่ง อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม

(9) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละครั้งจะต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประชุมด้วยตนเองเกินกว่ากึ่งหนึ่ง จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุมที่จะพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ได้ ถ้าประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธาน

(10) การออกเสียงลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ถือเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ให้บันทึกความเห็นของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เห็นชอบและมีความเห็นแย้งในรายงานการประชุมในเรื่องที่ลงมตินั้น ๆ ด้วย

(11) กรรมการบริหารความเสี่ยงผู้ใดมีส่วนได้เสียเป็นการส่วนตัวในเรื่องใด หรือมีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องพิจารณาจะเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ไม่ได้

(12) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

7.3.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการ กสต. มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมี นางสาวสุกฤดี สุวรรณรูป เป็นเลขานุการคณะกรรมการ กสต. ซึ่งมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ กสต. แต่ละคนดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2566
นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	ประธานกรรมการ กสต.	4/4
นายสาธิต ขาญเชาว์กุล	กรรมการ กสต.	4/4
นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ กสต.	4/4
นายสีหศักดิ์ อาริราชการิณย์	กรรมการ กสต.	4/4
นายอนันต์ เล้าพรเจริญ	กรรมการ กสต.	4/4

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีดังนี้

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

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการ กสศ. ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทฯ อาจแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการ กสศ. แทนโดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการ กสศ. แทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ กสศ. ซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตามกฎบัตรดังนี้

- (ก) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

(1) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่หมดวาระหรือตำแหน่งที่ว่างลงเพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

(2) พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งอนุกรรมการชดเชยต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง

(3) พิจารณาสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการและผู้อำนวยการในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง เพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา

(4) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการทำงานของ คณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งติดตามผลการประเมินเพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณา

(5) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ

(6) พิจารณาโครงสร้างและคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและอนุกรรมการชดเชย โดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาหรือปรับปรุงแก้ไข

(7) พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระและเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ

(8) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีไป

(ข) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

(1) เสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ และ คณะกรรมการชดเชยที่ คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งขึ้น

(2) เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำหนดวิธีประเมินผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริง (KEY PERFORMANCE INDICATOR) ก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

(3) พิจารณางบประมาณการขึ้นหรือการเปลี่ยนแปลงเงินเดือนค่าจ้างและการกำหนดเงินรางวัลประจำปีของพนักงานที่ต่ำกว่าระดับบริหาร ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำหนดวิธีประเมินผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริง (KEY PERFORMANCE INDICATOR) ก่อนเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

(4) พิจารณาเสนอแนะโครงสร้างเงินเดือนค่าจ้าง ผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่น ๆ ของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน

(5) พิจารณาการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ (หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น) ให้แก่กรรมการและพนักงาน ก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

(ค) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไป

(1) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสท. ให้ คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(2) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(3) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกประการ

(4) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมาย

(5) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ กสท. ตามที่ประธานกรรมการ กสท. เห็นสมควรและเหมาะสม โดยให้เลขานุการการนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการ กสท. และผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 (เจ็ด) วัน เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

นอกจากนี้กรรมการ กสท. อาจเรียกประชุมคณะกรรมการ กสท. เพื่อพิจารณาเรื่องที่อยู่ในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กสท. ได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม โดยให้เลขานุการดำเนินการเช่นเดียวกับวรรคก่อน

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

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

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

7.3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“CG COMMITTEE”)

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

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2566
(1) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	ประธานกรรมการ CG	2/2
(2) นางสมฤดี สุวรรณรูป	กรรมการ CG	2/2
(3) นางสาวกัญญพัชร จินันท์เดช	กรรมการ CG	2/2
(4) นายก้าวหน้า ตีลัน ¹⁾	กรรมการ CG	1/2
หมายเหตุ 1) นายก้าวหน้า ตีลัน ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ CG เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2566		

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(1) วาระกรรมการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“CG COMMITTEE”)

(ก) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกครั้งก็ได้

(ข) เมื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่มีสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(2) โดยที่ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯ อยู่แล้วจึงไม่ได้กำหนดค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

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

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

(3) ติดตาม ปรับปรุงและสนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดผลในทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

(4) พิจารณารูปแบบและสรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการชุดย่อยรวมทั้งให้ความเห็นเพื่อนำคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นแต่ละปีๆ ไป

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่น

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

(ข) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและ/หรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไปโดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(ค) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงและหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกอย่างทุกประการ

(ง) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป

7.4 คณะผู้บริหาร

ในปี 2566 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 6 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส
2. นางสมฤดี สุวรรณรูป	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายการเงิน
3. นางสาวกัญญพัชร จินันท์เดช	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์กิจ
4. นายก้าวหน้า ตีลัน ¹⁾	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายปฏิบัติการ
5. นายอนันต์ รวยะรุจิ	ผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม
6. นางสาววิระพร ทองเดช ²⁾	รองผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม
<p>หมายเหตุ 1) นายก้าวหน้า ตีลัน ได้เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2566</p> <p>2) หลังจากวันที่ 3 กรกฎาคม 2566 รายชื่อของนางสาววิระพร ทองเดช ไม่อยู่ในรายชื่อคณะผู้บริหาร ซึ่งนับถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรก</p>	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) (ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมาและผู้มีตำแหน่งเทียบเท่ารายที่ 4 ทุกสาย รวมถึงผู้รับผิดชอบทางด้านบัญชีการเงิน) มีจำนวน 5 คน ดังต่อไปนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสมฤดี สุวรรณรูป	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายการเงิน
2. นางสาวกัญญพัชร จินันท์เดช	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์กิจ
3. นายก้าวหน้า ตีลัน ¹⁾	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายปฏิบัติการ
4. นายอนันต์ รวยะรุจิ	ผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม
5. นางสาวธีรนนท์ คุณะเกษม	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน
<p>หมายเหตุ 1) นายก้าวหน้า ตีลัน ได้เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2566</p>	

7.4.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อำนาจหน้าที่โดยทั่วไป

- (1) ควบคุมดูแลและกำกับการบริหารของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดผลประโยชน์กับบริษัทฯ มากที่สุดทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- (2) จัดทำแผนงาน งบประมาณรายรับรายจ่าย บัญชีอัตราค่าจ้างพนักงาน งบประมาณการว่าจ้างพนักงานและงบประมาณการลงทุนประจำปี เสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- (3) บริหารงานตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด และตามงบประมาณรายรับรายจ่ายและงบประมาณการลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว
- (4) ให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำทุกเดือนๆ ละหนึ่งครั้ง และสรุปรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำทุกไตรมาสละหนึ่งครั้ง
- (5) ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก
- (6) บริหารการเงินตามแผนการเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อเจ้าหนี้ทุกราย
- (7) ปฏิบัติการและหรือดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการจะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

อำนาจทางการเงิน

- (1) มีอำนาจอนุมัติรายจ่ายปกติประจำวันตามงบลงทุน งบประมาณรายรับรายจ่ายและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว รวมทั้งรายจ่ายตามที่กฎหมายกำหนดและหรือรายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันต่าง ๆ ที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ เจ้าหนี้และบุคคลภายนอก
- (2) มีอำนาจจัดซื้อ/สั่งจ้างทำทรัพย์สินถาวรและหรือรายการที่ไม่ใช่รายจ่ายปกติในการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามงบลงทุนและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้วภายในวงเงินไม่เกิน 200,000.- บาท (สองแสนบาทถ้วน) ต่อหนึ่งครั้งหรือต่อหนึ่งรายการ
- (3) มีอำนาจกู้เงินเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ ได้ภายในวงเงินและภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขข้อกำหนดที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติหรือให้ความเห็นชอบแล้ว และในกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกันหรือค้ำประกัน จำนำ จำนอง ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการทุกครั้ง **ยกเว้น** รายการต่อไปนี้ ซึ่งถือว่าเป็นรายการปกติให้มีอำนาจอนุมัติได้ทุกกรณี
 - (ก) การเปิด LETTER OF CREDITS (L/C) รวมทั้งการทำ TRUST RECEIPT (T/R) และ SHIPPING GUARANTEE (S/G) ในการจัดซื้อและหรือจ้างทำของจากต่างประเทศ
 - (ข) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันต่างๆ ที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ เจ้าหนี้และบุคคลภายนอก

(ค) การทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ เช่น การทำ FORWARD EXCHANGE CONTRACTS เป็นต้น ทั้งนี้เฉพาะกรณีที่บริษัทฯ มีสัญญาหรือข้อผูกพันที่จะต้องชำระหรือจ่ายเงินในรูปเงินตราต่างประเทศเท่านั้น

(4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินสำรองเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

(ก) รายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันและหรือตามที่กฎหมายกำหนดและหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติงบประมาณหรืออนุมัติในหลักการไว้แล้วให้ยืมเงินสำรองไปดำเนินการได้ตามที่จำเป็นต้องจ่ายจริง เช่น ค่าซื้อที่ดิน ค่าธรรมเนียมและภาษีอากร ค่าไฟฟ้า และสาธารณูปโภคอื่น ฯลฯ

(ข) รายการอื่นนอกจาก (ก) ข้างต้นให้อนุมัติได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)

(5) มีอำนาจตั้งสำรองหนี้สูญและหรือตัดหนี้สูญของบริษัทฯ ได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(6) มีอำนาจจำหน่ายและตัดบัญชีสต็อกสินค้าและหรือทรัพย์สินที่เสียหายหรือสูญหายและหรือชดเชยค่าเสียหายได้ครั้งละไม่เกิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(7) มีอำนาจตั้งสำรองการด้อยค่าทรัพย์สินทุกประเภทและหรือสต็อกสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในเรื่องนั้นๆ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในโอกาสแรกที่จะทำได้

อำนาจด้านการผลิต

(1) กำหนดเป้าหมายและแผนการผลิตสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด และเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย เพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

(2) มีอำนาจอนุมัติการจัดซื้อ/จัดหาวัตถุดิบเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ ได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ

(3) วางแผนและดำเนินการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้โดยให้มีต้นทุนที่ต่ำที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(4) วางแผนและ/หรือเสนอนโยบาย หรือทิศทางในการดำเนินธุรกิจอื่นใดที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในอนาคต และเพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายงาน และ/หรือเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

อำนาจด้านการขาย

(1) กำหนดเป้าหมาย แผนงาน และกลยุทธ์ในการจำหน่ายสินค้าในแต่ละปี ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกรายเพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

(2) วางแผนและดำเนินการจำหน่ายสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (Market Share) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้หรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ในการที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3) ดำเนินการจำหน่ายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำหนดและหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย

(4) จัดซื้อ/สั่งจ้างและหรือนำเข้าสินค้ามาจำหน่ายเพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (Market Share) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้หรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ทั้งนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(5) มีอำนาจขายสินค้าและบริการทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยทำสัญญาผูกพันได้ครั้งละไม่เกิน 1 ปี

อำนาจด้านพนักงาน

(1) มีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้างพนักงานให้มีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินรางวัลพนักงานทุกคนทุกระดับตามบัญชีอัตราค่าจ้างพนักงานและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว ยกเว้นพนักงานระดับประธานเจ้าหน้าที่ด้านต่างๆ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(2) มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และเลิกจ้างพนักงานได้ทุกคนทุกระดับ ยกเว้นพนักงานระดับประธานเจ้าหน้าที่ด้านต่างๆ ขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(3) มีอำนาจกำหนดระเบียบข้อบังคับการทำงานและสวัสดิการพนักงานของบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขรายละเอียดและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับคดีความและการทำนิติกรรมสัญญา

(1) มีอำนาจทำนิติกรรมการสัญญาผูกพันบริษัทฯ ได้เฉพาะงานปกติประจำตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้วครั้งละไม่เกินหนึ่งปี

(2) มีอำนาจฟ้องร้องคดีความและต่อสู้คดีความเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ได้ โดยรายงานให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุม และมีคดีความเกิดขึ้น

อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับงานโครงการ

(1) พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ในเบื้องต้นของโครงการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต และ/หรือให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(2) พิจารณาวางจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆ ได้ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

(3) หลังจากศึกษาโครงการในเบื้องต้นแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความเป็นไปได้ก็ให้นำเสนอรายละเอียด ของโครงการเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(4) สำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้ว ให้มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

(ก) กำหนดแผนงาน งบประมาณและเป้าหมายในการดำเนินโครงการให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือให้ได้ผลตอบแทน (Internal Rate of Return) ตามกรอบที่ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ

(ข) มีอำนาจติดต่อ เจรจา และลงนามทำบันทึกความเข้าใจเกี่ยวกับการร่วมทุนในเบื้องต้น (Memorandum of Understanding) มีกำหนดระยะเวลาไม่เกินหนึ่งปี

(ค) การทำสัญญาร่วมทุน (Shareholder Agreement) และการจัดตั้งบริษัทร่วมทุน (Joint Venture Company) ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุม

อำนาจเรื่องอื่นๆ

(1) เรื่องใดก็ตามที่จะต้องเสนอขออนุมัติและหรือขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาถ้อยแถลงหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาในทุกกรณี

(2) เรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่กำหนดไว้ข้างต้นนี้ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจจะมอบอำนาจหน้าที่ในเรื่องต่างๆ ให้พนักงานของบริษัทฯ ตำแหน่งใด หรือคนใดก็ได้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้ ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป

การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะอนุกรรมการ กรรมการหรือผู้บริหารคนหนึ่งหรือหลายคนนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วง ที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจช่วงสามารถอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตการมอบอำนาจที่ชัดเจนแล้ว

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรูปแบบดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (Key Performance Indicators) พร้อมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปีสำหรับผู้บริหาร ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน (Performance Management) ของผู้บริหารแต่ละคนตามเป้าหมายของงานที่ได้รับมอบหมาย โดยมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนเทียบเคียงมาตรฐานของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันและ/หรือที่มีลักษณะและขนาดใกล้เคียงกัน

สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการกำหนดอย่างเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรมและสมเหตุสมผล คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) เป็นผู้พิจารณา

กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการด้วย จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ นอกเหนือจากที่ได้รับในฐานะที่เป็นกรรมการบริษัทฯ

ค่าตอบแทนผู้บริหาร : ในปี 2566 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารในรูปของเงินเดือนและเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนรวมทั้งสิ้น 18.05 ล้านบาท โดยมีข้อมูลเปรียบเทียบตั้งแต่ปี 2564-2566 ดังนี้

ปี พ.ศ.	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงินค่าตอบแทน (ล้านบาท)
2564	5	14.77
2565	5	15.89
2566	6	18.05

ค่าตอบแทนอื่น : ในปี 2566 นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนบุคลากร : บริษัทฯ มีพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รวมทั้งสิ้น 251 คน เป็นเพศชาย 182 คน เพศหญิง 69 คน โดยจำแนกเพศของพนักงานตามช่วงอายุและตำแหน่ง ได้ดังนี้

การแบ่งกลุ่ม	ชาย(คน)	หญิง(คน)	รวม(คน)
1.แบ่งตามช่วงอายุ			
1.1 อายุน้อยกว่า 30 ปี	56	15	71
1.2 อายุ 30-50 ปี	112	49	161
1.3 อายุมากกว่า 50 ปี	14	5	19
	182	69	251
2.แบ่งตามตำแหน่ง			
2.1 ระดับปฏิบัติการ	167	56	223
2.2 ระดับบริหาร	12	11	23
2.3 ผู้บริหารระดับสูง	3	2	5
	182	69	251

7.5.2 ข้อพิพาทด้านแรงงาน : ไม่มี

7.5.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน : ในปี 2564, 2565 และปี 2566 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร 6 คน) จำนวน 77.26 ล้านบาท 71.62 ล้านบาท และ 71.67 ล้านบาท ตามลำดับ (เป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าอาหาร และค่าเช่าบ้าน) ทั้งนี้ ค่าตอบแทนพนักงานของปี 2566 จำนวน 71.67 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าตอบแทนพนักงานชาย 48.58 ล้านบาท และพนักงานหญิง 23.09 ล้านบาท โดยมีจำนวนพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพรวมจำนวน 187 คน บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นเงินรวมจำนวน 2.89 ล้านบาท

(ข) ค่าตอบแทนอื่น : ไม่มี

7.5.4 จำนวนพนักงานที่ได้รับการบาดเจ็บจากการทำงาน จนถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ 1 วันขึ้นไปในปี 2566 : จำนวน 2 ราย

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ผู้สอบบัญชี

ในรอบปี 2566 ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ นางสาวพัชรรณ คุณะรังสี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6650 จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยบริษัทฯ ได้ชำระค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีดังนี้

รายการ (หน่วย : บาท)	ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่ได้ชำระแล้ว	
	ปี 2565	ปี 2566
(1) ค่าสอบบัญชีประจำปี	680,000	850,000
(2) ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส (รวม 3 ไตรมาส)	450,000	480,000
(3) รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	1,130,000	1,330,000

(1) จำนวนเงินค่าสอบบัญชี (AUDIT FEE) ของบริษัทฯ ประจำปี 2566 จำนวน 1,330,000.- บาท ที่เสนอข้างต้นมีอัตราสูงกว่าปี 2565 จำนวน 200,000 บาท

(2) ในรอบปี 2566 บริษัทฯ ใช้บริการสอบบัญชี (AUDIT SERVICES) เพียงอย่างเดียวโดยไม่ได้ใช้บริการอย่างอื่น (NON AUDIT SERVICES) จากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

(3) ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ โดยไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(4) ผู้สอบบัญชีได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนได้ โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มาแล้ว 18 ปี ตั้งแต่ปี 2548 ถึง 2566 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (AUDITOR ROTATION) ตามที่ ก.ล.ต. กำหนดโดยเคร่งครัดกล่าวคือจะมีการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีในรอบระยะเวลาบัญชี 5 ปี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

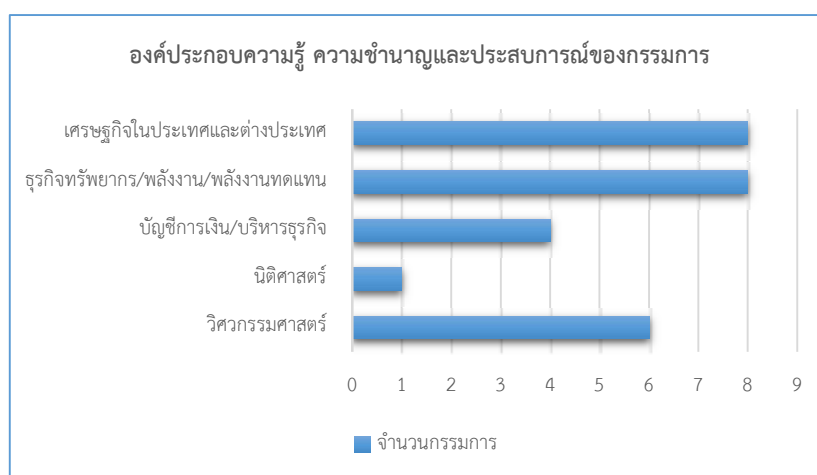
บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการ

ต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมาย การดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นโดยรวม

8.1.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ แล้วจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ที่ต้องการสรรหาให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณา ทักษะที่จำเป็นหรือยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (BOARD DIVERSITY) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์ การทำงานประกอบการพิจารณาเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ของกรรมการ (BOARD SKILL MATRIX) และมีการทบทวนความหลากหลายของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี ประกอบกับการพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของ คณะกรรมการ รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการเพื่อให้มั่นใจว่าจะได้ คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องมีความสอดคล้องกับมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่น และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 คน ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการทุกคนล้วนแล้วแต่มีประสบการณ์การทำงาน หรือเคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐและภาคธุรกิจ กรรมการส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมพลังงานอันเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ กรรมการส่วนใหญ่จบการศึกษาด้านวิศวกรรมศาสตร์และมีความรู้เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ โดยมีกรรมการที่จบการศึกษาด้านกฎหมายด้วย ซึ่งทำให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในปัจจุบันนี้มีผู้มีความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ

8.1.2 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการไว้ล่วงหน้าทั้งปี เพื่อให้กรรมการสามารถวางแผนและจัดสรรเวลามาประชุมได้ อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ ต้นฉบับร่วมกับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อความสะดวกพร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนั้น ยังจัดให้มีอุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการประชุมผ่านวิดีโอ (Video Conference) ให้กรรมการสามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อแสดงความเห็นหรือให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละคนได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2565	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2566 จากทั้งสิ้นจำนวน 12 ครั้ง		
			ด้วยตนเอง	ออนไลน์	รวม
1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบ	13/13	12	-	12/12
2. นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	12/13	12	-	12/12
3. นายอนันต์ เล้าหะเรณู	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม,	12/13	12	-	12/12
4. นายสีหศักดิ์ อาริราชการณย์	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	13/13	12	-	12/12
5. นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกุล	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	12/13	11	-	11/12
6. นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	13/13	12	-	12/12
7. นายเผด็จภัย มีคุณเยี่ยม	กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	12/13	2	10	12/12
8. นายสาธิต ชาญะพานกุล	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ	13/13	11	1	12/12
หมายเหตุ : กรรมการลำดับที่ 2-4 เป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนจากบริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่					

8.1.3 ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 90 วรรคแรก กำหนดว่า “ห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการเว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ” และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 30 กำหนดว่า “กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ ไป หรือจะให้ผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นกรรมการอาจได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่างๆ ตามระเบียบของบริษัทฯด้วย” จึงขอชี้แจงโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการดังนี้

องค์ประกอบของค่าตอบแทนกรรมการ

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนดังนี้

(1.1) ค่าตอบแทนรายเดือนซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือน โดยประธานกรรมการได้รับเดือนละ 45,000.- บาทและกรรมการได้รับเดือนละ 30,000.- บาทต่อคน เริ่มใช้ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา โดยมิได้มีการเปลี่ยนแปลงแต่ประการใดจนถึงปัจจุบันนี้

(1.2) ค่าบำเหน็จประจำปี ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นแต่ละปีๆ ไป โดยผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี สำหรับปี 2566 ที่ผ่านมาที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติจ่ายบำเหน็จกรรมการ

(2) คณะกรรมการชุดย่อยได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมจากข้อ (1) ดังนี้

(2.1) คณะกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนรายเดือนซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือน โดยประธานกรรมการตรวจสอบได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการตรวจสอบได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน สำหรับองค์ประกอบและขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบจะเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2566 ภายใต้หัวข้อเรื่อง “7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ” ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว

(2.2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 15,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม อัตราค่าตอบแทนดังกล่าวเริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นมาโดยมิได้มีการเปลี่ยนแปลงแต่ประการใดจนถึงปัจจุบันนี้ สำหรับองค์ประกอบและขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2566 ภายใต้หัวข้อเรื่อง “7.3.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน” ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว

(2.3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับ 15,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม ซึ่งค่าตอบแทนจะจ่ายให้แก่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งกรรมการที่เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯ อยู่แล้ว จึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีกอัตราค่าตอบแทนดังกล่าวเริ่มใช้ตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นมา โดยมิได้มีการเปลี่ยนแปลงแต่ประการใดจนถึงปัจจุบันนี้

(2.4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

นอกจากที่กล่าวในข้อ (1) และข้อ (2) ข้างต้น บริษัทฯไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างอื่นหรือให้สิทธิประโยชน์อย่างอื่นแก่กรรมการอีก

บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไปและอยู่ในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ปัจจัยที่จะนำมาพิจารณาประกอบด้วย ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ ในส่วนของค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งจะพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในปี 2566 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการในรูปของค่าตอบแทนประจำเดือนโดยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ดังนี้

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หน่วย : บาทต่อปี	
		ค่าตอบแทน	รวมทั้งสิ้น
(1) นายวิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการ กรรมการตรวจสอบ	540,000 180,000	720,000
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กสศ.	360,000 60,000	420,000
(3) นายอนันต์ เล้าหระณู	กรรมการ กรรมการ กสศ.	360,000 40,000	400,000
(4) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	กรรมการ	360,000	360,000
(5) นายสีหศักดิ์ อาริราชการณย์	กรรมการ กรรมการ กสศ.	360,000 40,000	400,000
(6) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ กรรมการ กสศ.	360,000 40,000	400,000
(7) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	360,000 240,000 70,000	670,000
(8) นายสาธิต ชาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการ กสศ. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	360,000 180,000 40,000 105,000	685,000
รวม			4,055,000

(2) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน : ไม่มี

8.1.4 การพัฒนาศักยภาพของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

สำหรับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับคำแนะนำ และอธิบายให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร โดยบริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารคู่มือและจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้ง แนะนำลักษณะการประกอบธุรกิจ เป้าหมายและแนวทางการดำเนินงาน โดยบริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการ เข้าอบรม เพื่อเป็นการพัฒนา ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ เช่น หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นต้น

การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคน มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทนำเสนอ ข้อกำหนด กฎเกณฑ์ และกฎหมายใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และการประกอบธุรกิจในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

สำหรับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถ โดยได้พิจารณาจัดหลักสูตรและวิทยากรที่เห็นว่าเหมาะสมทั้งแบบรายบุคคลและกลุ่มย่อย เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงนำมาประยุกต์ใช้ในการทำงาน

แผนการสืบทอดตำแหน่งและพัฒนาผู้บริหาร

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มีนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมผู้สืบทอด (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและระดับกลาง เพื่อเตรียมความพร้อมด้านกำลังคนทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารงานในตำแหน่งที่สำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง รวมทั้งจัดทำแผนพัฒนาก่อนเป็นรายบุคคล เพื่อให้มีความพร้อมขึ้นดำรงตำแหน่ง เมื่อมีตำแหน่งว่างหรือมีตำแหน่งใหม่ที่สูงขึ้น

สำหรับการสรรหาผู้บริหารและพัฒนารายบุคคลก่อนเข้ารับตำแหน่งนั้น จะได้กำหนดแผนไว้ล่วงหน้าก่อนการเกษียณ หรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา โดยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่งตามกระบวนการสรรหาที่จะพิจารณาบุคคลทั้งภายในและภายนอก รวมถึงดำเนินการให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ก.ก.ก.) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบ

ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการต่อไป

ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทมีหัวข้อในการประเมินแบบทั้งคณะและรายบุคคล ดังนี้

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

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบรายคณะและให้รายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยจัดทำขึ้นตามกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และอ้างอิงแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับ โครงสร้าง คุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถและตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ตามกฎหมายและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล เลขาธิการบริษัทได้สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2567 โดยผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยมีดังนี้

คณะกรรมการ	ผลการประเมินคิดเป็นร้อยละ(%)
คณะกรรมการบริษัท	
• การประเมินกรรมการทั้งคณะ	97.82
• การประเมินกรรมการรายบุคคล	97.82
คณะกรรมการชุดย่อย	
• คณะกรรมการตรวจสอบ	98.40
• คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	97.65
• คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	98.38
• คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	95.67

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร(CEO)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ก.ส.ต.) เป็นผู้ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร ผลการประเมินข้างต้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะร่วมกับประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระ สื่อสารผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) รับทราบและให้ความเห็นตอบกลับ

8.1.5 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ใน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ของบริษัทฯ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2566 บริษัทฯได้มีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้ การดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ครอบคลุมในเรื่องการดูแลพนักงาน สิทธิมนุษยชน ชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมการทำงาน การดูแลรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ข้อบังคับของหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทฯได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทฯยังมีการติดตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีในประเด็นต่อไปนี้

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามนิยามของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) โดยยึดถือนโยบายให้ทุกรายการเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้บริษัทฯกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาแจ้งให้บริษัทฯทราบถึงความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องับรายการที่พิจารณา ก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการที่มีความเกี่ยวข้องต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท พิจารณาทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เหมาะสม และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพิจารณาให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับเลขานุการบริษัทเป็นประจำทุกปี

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในไว้ว่าคือมี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใส ในการประกอบธุรกิจ เพื่อป้องกันดูแลไม่ให้เกิดการ ผู้บริหารและพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือเปิดเผยให้บุคคลอื่นทราบ รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ

- กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนด และแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อดำเนินการแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล(รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว

- เลขานุการบริษัทได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์แจ้งให้แก่กรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกเดือน โดยบริษัทเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้สื่อสารนโยบายถึงคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้ทราบและเชิญชวนให้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน โดยได้พิจารณาเพิ่มเติมหัวข้อ “การจ้างพนักงานรัฐ” ไว้ในนโยบาย

ดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” ในรายงานประจำปี 2566 (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 กำกับและควบคุมดูแลการบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

- แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- ฝ่ายตรวจสอบจัดให้มีกระบวนการตรวจประเมินระบบการควบคุมภายใน และ การบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญๆ เช่น ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการขาย ระบบการบันทึกบัญชี การชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกัน และติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม
- จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน โดยมีนโยบายคุ้มครอง ผู้ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- หัวหน้างาน มีความรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายฯ การปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบตามลำดับ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีความเป็นอิสระไม่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารเพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งยังได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และ รวมทั้งเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามควรโดยให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 8 ครั้ง ซึ่งมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม
นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	ประธานกรรมการตรวจสอบ	8/8
นายวิรัช ขอกิมิธำรง	กรรมการตรวจสอบ	8/8
นายสาธิต ขาญเชาว์กุล	กรรมการตรวจสอบ	8/8

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

(1) ได้สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาสและงวดประจำปี 2566 ซึ่งเห็นว่ามีความถูกต้องเชื่อถือได้ และเป็นงบการเงินที่จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

(2) ได้พิจารณาผลการสอบทานระบบควบคุมภายในสำหรับปี 2566 ให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญตลอดจนแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(3) ได้สอบทานและให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปี 2566 โดยเน้นความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันสามารถอ้างอิงและตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส

(4) ได้พิจารณาการทำการรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2566 แล้วเห็นว่าป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขทางการค้าตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจซึ่งไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(5) ได้สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2566 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(6) ได้สอบทานความคืบหน้าเกี่ยวกับคดีความต่าง ๆ ในรอบปี 2566 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขการดำเนินคดีและการติดตามหนี้ที่ค้างค้างให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(7) ได้สอบทานการกระบวนบริหารงานของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ซึ่งในปี 2566 ไม่มีผู้ร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่กำหนดไว้

(8) ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคลในรอบปี 2566 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

(9) ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2567 โดยได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เสนอให้แต่งตั้ง นายสำราญ แต่งฉำ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8021 และ/หรือ นางสาวณัฐธิดา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7362 และ/หรือ นายสมศักดิ์ จิรัฐติอำไพวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2567 จำนวน 1,330,000 บาท เช่นเดียวกับปี 2566

(10) ได้พิจารณาแผนงานและขอบเขตการตรวจสอบภายในประจำปี 2567 ตลอดจนอัตรา กำลังคนและการพัฒนาคุณภาพพนักงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความเพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องและสามารถรองรับปริมาณงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเชื่อถือได้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลและการดำเนินงานอย่างโปร่งใส มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญแต่อย่างใด

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจำนวน 9 คน โดยให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยใช้ทรัพยากร

อย่างมีประสิทธิภาพในการประเมินและบริหารความเสี่ยงในภาพรวมให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและคาดว่าจะเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมในรอบปี 2566 รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตโดยขอรายงานโดยสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและรัดกุม

(2) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงตลอดจนติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทโดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะๆ เพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นตลอดจนได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(3) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนความเสี่ยงทุกระดับอย่างสม่ำเสมอโดยการประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทั้งด้านการผลิต การตลาด การพัฒนาบุคลากรตลอดจนข้อกฎหมายและเรื่องอื่นๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งได้จัดระดับความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขเร่งด่วน (Red Risk) ความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไข (Orange 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 2566 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

(7) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(8) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้เปิดเผยรายละเอียดการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2566 ที่ผ่านมาสามารถกำกับการดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือ “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนห้าคน โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารรวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป คณะกรรมการ ก.ส.ต. ขอรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งห้าคนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว

(1.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว และพิจารณาคัดเลือกกรรมการเพิ่มเติม อีกจำนวน 2 คน โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาด้วย

(1.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระและกรรมการเพิ่มเติมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 อนุมัติการแต่งตั้งในลำดับต่อไป

(2.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) หรือทางเว็บไซต์มายังเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและหรือเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 แต่อย่างใดทั้งสิ้น

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

(3.1) คำตอบแทนต้องเหมาะสมสอดคล้องกับบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา

(3.2) คำตอบแทนต้องอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผลการดำเนินงานใกล้เคียงกันและอยู่ในระดับที่เพียงพอจะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ และ

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

(4.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินการของบริษัทฯ หรือ KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลหรือโบนัสประจำปีให้พนักงานของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมให้สอดคล้องกับงบประมาณและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม ตลอดจนสถานการณ์ตลาดและสถานะเศรษฐกิจในแต่ละปี

(5.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้กำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2567 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 ที่ผ่านมว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้อย่างถูกต้องเหมาะสมแล้ว โดยเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน ที่มีองค์กรอิสระสำรวจไว้ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำไปดำเนินการในแต่ละปี

(6.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดการองค์กร บัญชีอัตราพนักงานและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2567 แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนจะนำไปใช้ในการบริหารงานต่อไป

(7.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(8.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2566 ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ต. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(9.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566)

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีความอิสระในการปฏิบัติงานตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“คณะกรรมการ ก.ก.ก.”) ประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงโดยตำแหน่งจำนวน 4 คน และเลขานุการจำนวน 1 คน มีอำนาจหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตามกฎบัตรที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยมีการประชุมในปี 2566 รวมทั้งสิ้น 2 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. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในปี 2566 อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(3.1) เพื่อให้ทราบปัญหา ข้อขัดข้อง และอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานในปีต่อไป

(3.2) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนอย่างชัดเจน


(3.3) เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเหมาะสมและประสานร่วมมือกันได้อย่างดี

(4) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎระเบียบและคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานประจำวันของทุกหน่วยงานให้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและมีระบบควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ

(5) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อกำหนดบทบาท ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ก.ก. เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติหรือให้ความเห็นชอบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

(6) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในรอบปี 2566 ได้แก่ หลักสูตร “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(7) บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2566 ดังนี้

(7.1) การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในระดับที่ดีเลิศ หรือรางวัล 5 ดาว () โดยได้รับคะแนน 85% ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับคะแนนโดยรวมเฉลี่ย 81%

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 99 คะแนน ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับ 93.47 คะแนน

คณะกรรมการ ก.ก.ก. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้บริษัทฯ มีพัฒนาการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและสร้างความมั่นใจให้เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

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

9.1.1 การประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแนวทางการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำและฝ่ายตรวจสอบเป็นผู้สอบทานแล้วเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของระบบควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน สรุปได้ดังนี้

สภาพแวดล้อมการควบคุม

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

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับขององค์กร โดยบริษัทฯ มีกระบวนการในวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โอกาสในการเกิดความเสี่ยง ผลกระทบจากความเสี่ยง รวมถึงมีการออกแบบให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้แน่ใจว่ามีการนำแผนการปฏิบัติงานไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องด้วย

กิจกรรมควบคุม

บริษัทฯ มีการกำหนดระเบียบว่าด้วยอำนาจอนุมัติในการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ซึ่งจะเป็นกรอบที่ช่วยให้แน่ใจว่ามีการระบุเงินและวิธีการอนุมัติรายการแต่ละประเภทของผู้บริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าการอนุมัติการทำธุรกรรมต่าง ๆ ได้รับการอนุมัติอย่างเหมาะสมโดยบุคลากรที่มีทักษะและความรู้ที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงหลักการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้มีการตรวจทานอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งในส่วนการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงานอย่างเหมาะสม

สารสนเทศและการสื่อสาร

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

การติดตามและประเมินผล

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่ตรวจสอบ ให้คำปรึกษา และประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมภายในของแต่ละระบบงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติภายใต้ระบบการควบคุมที่ชัดเจน มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

9.1.2 ข้อบกพร่องจากการควบคุมภายในที่สำคัญ

ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีข้อบกพร่องจากการควบคุมภายในที่สำคัญเนื่องจากหน่วยงานต่างๆ ได้มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมภายในของแต่ละระบบตามที่กำหนดไว้

9.2 รายการระหว่างกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9.2.1 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อันได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(9.2.1.1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเช่นเดียวกันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอันอาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

หากมีความจำเป็นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องได้รับการอนุมัติรายการตามเกณฑ์ในข้อ (9.2.1.2) – (9.2.1.4) ดังต่อไปนี้

(9.2.1.2) บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้

(9.2.1.3) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(9.2.1.4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้า คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องใดหรือรายการใด บริษัทฯ จะต้องจัดให้ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประกอบการพิจารณาก่อนจะ นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(ก) ในกรณี รายการดังกล่าวเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชน จะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการ ที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี หรือรายการธุรกิจปกติหรือรายการ สนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ จะต้องนำข้อตกลงดังกล่าวไปขออนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทฯ หรือขออนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนทำรายการนั้น ทั้งนี้เป็นไป ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

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

9.2.2 รายละเอียดรายการระหว่างกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(1) ในรอบปี 2566 ไม่มีรายการธุรกิจหรือผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ และหรือผู้บริหารแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ในรอบปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดย การถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน



ส่วนที่ 3

งบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ประจำปี 2566 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 ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2566 แล้ว

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)



(นายวิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานกรรมการ



EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Phone: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคาร เลคร์ชดา
193/136-137 ถนน รัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ตู้ ป.ณ.1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
แฟกซ์: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31 เกี่ยวกับเหตุการณ์มันสำปะหลังเส้นที่เก็บไว้ในโกดังเก็บสินค้าของบริษัทฯลูกใหม่เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 ทั้งนี้มูลค่าต้นทุนของมันสำปะหลังเส้นคงเหลือที่อยู่ในโกดัง ณ วันดังกล่าวมีจำนวน 74.3 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ทำประกันภัยซึ่งมีวงเงินคุ้มครองครอบคลุมความเสียหายดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทฯอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนกับบริษัทผู้รับประกันภัย ทั้งนี้ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

บริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล โดยบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญา เมื่อบริษัทได้อินอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่น ๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของบริษัทฯ นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างสัญญาขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทฯหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือใน

สถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



พิชรรณ คุณะรังษี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6650

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 19 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	1 มกราคม 2565
			(ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	47,132,086	21,941,749	36,738,750
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	178,871,285	185,631,819	197,906,175
สินค้าคงเหลือ	9	217,488,639	151,860,311	104,564,199
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	10	35,013,261	540,341,029	286,970,759
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		1,088,347	1,073,752	1,068,806
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		8,259,490	22,567,165	9,404,515
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		487,853,108	923,415,825	636,653,204
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ชีวภาพ	11	18,965,621	15,168,924	11,577,452
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	2,538,251,456	2,623,620,760	2,701,315,961
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	20,488,857	17,711,938	25,266,110
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	1,741,640	1,990,244	2,244,888
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	21	23,822,070	31,549,370	16,304,459
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		817,320	789,139	795,940
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,604,086,964	2,690,830,375	2,757,504,810
รวมสินทรัพย์		3,091,940,072	3,614,246,200	3,394,158,014

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	984,585,957	1,303,948,048	763,613,321
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	69,157,653	78,745,915	67,786,841
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	17	6,102,500	6,883,030	7,088,240
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	128,641,762	243,707,250	243,707,250
สำรองผลประ โยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	18	118,869	957,973	2,258,753
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		22,159,195	5,336,773	8,861,686
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,210,765,936	1,639,578,989	1,093,316,091
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	16,489,643	12,415,197	19,283,227
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	199,794,015	328,445,692	572,152,942
สำรองผลประ โยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	11,195,818	10,390,858	8,212,160
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		227,479,476	351,251,747	599,648,329
รวมหนี้สิน		1,438,245,412	1,990,830,736	1,692,964,420

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,000,000,000	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	1,000,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	188,795,985	188,795,985	188,795,985
ส่วนทุนจากการขายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	556,451	556,451	556,451
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	19	100,000,000	100,000,000
จัดสรรแล้ว - สรรองทั่วไป		192,000,000	192,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		172,342,224	142,063,028
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,653,694,660	1,623,415,464	1,701,193,594
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,091,940,072	3,614,246,200	3,394,158,014
	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		2566	2565
			(หน่วย: บาท)
			(ปรับปรุงใหม่)
กำไรขาดทุน:			
รายได้			
รายได้	22	2,644,780,555	2,029,742,547
รายได้อื่น		34,392,083	1,589,103
รวมรายได้		2,679,172,638	2,031,331,650
ค่าใช้จ่าย	20		
ต้นทุนขาย		2,414,484,697	1,928,638,699
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		29,526,178	17,949,223
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		129,025,003	130,355,450
รวมค่าใช้จ่าย		2,573,035,878	2,076,943,372
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน		106,136,760	(45,611,722)
รายได้ทางการเงิน		1,287,417	36,714
ต้นทุนทางการเงิน		(69,417,681)	(45,175,018)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		38,006,496	(90,750,026)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	21	(7,727,300)	14,790,308
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		30,279,196	(75,959,718)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		-	(2,273,015)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	-	454,603
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(1,818,412)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	(1,818,412)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		30,279,196	(77,778,130)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	23		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		0.030	(0.076)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยต่อวันน้ำหนัก (หุ้น)		1,000,000,000	1,000,000,000
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนทุนจากการ จ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		รวม	(หน่วย: บาท)
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	223,925,414	1,705,277,850	
ตามที่รายงานไว้เดิม							
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี เกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 3.1)	-	-	-	-	(4,084,256)	(4,084,256)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - หลังการปรับปรุง	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	219,841,158	1,701,193,594	
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(1,818,412)	(1,818,412)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(77,778,130)	(77,778,130)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	142,063,028	1,623,415,464	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	136,223,605	1,617,576,041	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี เกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 3.1)	-	-	-	-	5,839,423	5,839,423	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - หลังการปรับปรุง	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	142,063,028	1,623,415,464	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	30,279,196	30,279,196	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	30,279,196	30,279,196	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	172,342,224	1,653,694,660	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	38,006,496	(90,750,026)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	184,038,415	170,232,294
โอนกลับรายการปันผลสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	(672,015)
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	(464)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์ สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนและสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	1,462
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในกองทุนเปิด	(14,595)	(4,946)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,295,682	848,903
รายได้ทางการเงิน	(1,287,417)	(36,714)
ต้นทุนทางการเงิน	69,530,871	45,319,966
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงเงิน		
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	291,569,452	124,938,460
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6,761,282	12,274,276
สินค้าคงเหลือ	(65,628,328)	(46,624,097)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	505,327,768	(253,370,270)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14,308,734	(13,162,282)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(28,181)	6,801
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(9,951,241)	8,924,900
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	15,512,903	(3,533,538)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,329,826)	(2,244,000)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	756,542,563	(172,789,750)
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	1,286,669	36,794
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(66,964,854)	(44,589,574)
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้	390	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(1,449)	(368)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปเป็น) กิจกรรมดำเนินงาน	690,863,319	(217,342,898)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
ซื้อคืนกลัและต้นทุนระหว่างปลูก	(3,796,697)	(3,591,472)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(90,272,278)	(82,367,432)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(385,600)	(328,136)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	467
เงินสดใช้ไปเป็นกิจกรรมลงทุน	(94,454,575)	(86,286,573)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(319,962,091)	540,334,727
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(244,000,000)	(244,000,000)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(6,882,653)	(7,073,240)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(373,663)	(429,017)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปเป็น) กิจกรรมจัดหาเงิน	(571,218,407)	288,832,470
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	25,190,337	(14,797,001)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	21,941,749	36,738,750
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	47,132,086	21,941,749
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	3,267,044	2,904,065
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	10,176,569	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดและได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2550 และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ลานนาธิสเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นบริษัทใหญ่ บริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทยโดยมีธุรกิจหลักคือการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิง ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 888/114 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมแต่วันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้ไม่ให้งานการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายสินค้าที่ผลิตได้ในช่วงการเตรียมความพร้อมของสินทรัพย์เพื่อให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารมาจากต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แต่กำหนดให้งานการรับรู้สิ่งตอบแทนที่ได้รับจากรายการขายดังกล่าวและต้นทุนที่เกี่ยวข้องในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวในงวดปัจจุบันและปรับย้อนหลังการเงินเฉพาะกับรายการของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีการทำให้พร้อมจะใช้งานในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาแรกสุดที่น่าเสนอ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย:บาท)	
	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	31 ธันวาคม 2565	1 มกราคม 2565
งบแสดงฐานะการเงิน		
สินค้าคงเหลือ	8,515,097	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,874,966	(686,897)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(8,550,640)	(3,397,359)
รวมสินทรัพย์	5,839,423	(4,084,256)
กำไรสะสม	5,839,423	(4,084,256)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,839,423	(4,084,256)

	(หน่วย: บาท)
	เพิ่มขึ้น (ลดลง) สำหรับ
	ปีสิ้นสุดวันที่ 31
	ธันวาคม 2565
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
รายได้จากการขาย	25,766,404
ต้นทุนขาย	10,689,444
รายได้ภาษีเงินได้	(5,153,281)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	9,923,679
ขาดทุนต่อหุ้น (บาท)	
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.010)

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สิ้นค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นในการขาย

4.4 เกษตรกรรม

บริษัทมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ ซึ่งจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมของต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคากระถินเทพาและกระถินณรงค์เมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือบริษัทจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ผลผลิตทางการเกษตรจะแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินค้าคงเหลือ

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.7 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3, 5, 10 ปี

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคาร	7 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯ จะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ จะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯ บันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทาคัดลมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

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 อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทได้รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรในอัตราร้อยละ 20 สำหรับกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการและจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับชำระ 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 แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้ นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม 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

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับ บริษัทฯ ในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

บริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ไม่มียอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	21,656,215	19,574,108
ผลประโยชน์หลังออกจากรางาน	447,850	266,490
รวม	<u>22,104,065</u>	<u>19,840,598</u>

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
เงินสด	45,967	59,737
เงินฝากธนาคาร	47,086,119	21,882,012
รวม	<u>47,132,086</u>	<u>21,941,749</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.50 ถึง 0.60 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.20 ถึง 0.35 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ลูกหนี้การค้า	178,695,058	178,330,798
ลูกหนี้อื่น	175,275	7,300,817
ดอกเบี้ยค้างรับ	952	204
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	<u>178,871,285</u>	<u>185,631,819</u>

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 178.7 ล้านบาท (2565: 178.3 ล้านบาท) เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ

9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
		(ปรับปรุงใหม่)
สินค้าสำเร็จรูป	51,686,027	44,022,847
งานระหว่างทำ	18,409,906	18,039,162
วัตถุดิบ	125,773,442	68,366,349
วัสดุสิ้นเปลือง	21,619,264	21,431,953
รวม	<u>217,488,639</u>	<u>151,860,311</u>

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้มีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 0.7 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลตามสัญญาซื้อกากน้ำตาล เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลเป็นจำนวน 35.0 ล้านบาท (2565: เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลและข้าวสาร 540.3 ล้านบาท)

11. สินทรัพย์ชีวภาพ

	(หน่วย: บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	15,168,924
เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก	3,796,697
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<u>18,965,621</u>

12. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	(หน่วย: บาท)						
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	315,544,621	571,266,340	2,785,795,072	27,092,608	16,503,307	545,229,624	4,261,431,572
รายการปรับปรุงการเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี (หมายเหตุ 3.1)	-	-	-	-	-	(686,897)	(686,897)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565							
- หลังปรับปรุง	315,544,621	571,266,340	2,785,795,072	27,092,608	16,503,307	544,542,727	4,260,744,675
ซื้อเพิ่ม- ปรับปรุงใหม่	152,000	1,113,060	6,952,184	598,865	14,744	75,570,753	84,401,606
โอนเข้า(ออก)	-	154,535	19,347,526	-	-	(19,502,061)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(154,221)	(132,803,784)	(4,394,194)	(153,678)	-	(137,505,877)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
- ปรับปรุงใหม่	315,696,621	572,379,714	2,679,290,998	23,297,279	16,364,373	600,611,419	4,207,640,404
ซื้อเพิ่ม	2,259,506	18,210,894	11,592,434	1,418,593	71,980	57,081,850	90,635,257
โอนเข้า(ออก)	-	-	653,162,709	-	-	(653,162,709)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	317,956,127	590,590,608	3,344,046,141	24,715,872	16,436,353	4,530,560	4,298,275,661
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	179,465,249	1,341,729,427	23,518,859	14,715,179	-	1,559,428,714
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	27,035,884	132,853,462	1,534,220	671,816	-	162,095,382
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(154,218)	(132,802,672)	(4,393,892)	(153,670)	-	(137,504,452)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	206,346,915	1,341,780,217	20,659,187	15,233,325	-	1,584,019,644
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	27,234,860	146,584,617	1,526,338	658,746	-	176,004,561
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	233,581,775	1,488,364,834	22,185,525	15,892,071	-	1,760,024,205
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - ปรับปรุงใหม่	315,696,621	366,032,799	1,337,510,781	2,638,092	1,131,048	600,611,419	2,623,620,760
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	317,956,127	357,008,833	1,855,681,307	2,530,347	544,282	4,530,560	2,538,251,456
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2565 (จำนวน 123 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							<u>162,095,382</u>
2566 (จำนวน 145 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							<u>176,004,561</u>

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้ร่วมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโรงงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 0.1 ล้านบาท (2565: 2.7 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราการจัดตั้งเป็นทุนในอัตราร้อยละ 3.3 ต่อปี (2565: ร้อยละ 2.1 ถึง 3.3 ต่อปี)

บริษัทฯได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 1,118.6 ล้านบาท (2565: 1,216.2 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14 และ 16

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีเครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 212.7 ล้านบาท (2565: 206.3 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
ราคาทุน	11,428,718	11,043,118
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(9,687,078)	(9,052,874)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,741,640	1,990,244

การกระทบบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	1,990,244	2,244,888
ซื้อเพิ่ม	385,600	328,136
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(634,204)	(582,752)
ตัดจำหน่าย	-	(28)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	1,741,640	1,990,244

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: บาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)			
	2566	2565	2566	2565
ตัวสัญญาใช้เงิน	4.50 - 5.45	3.00 - 3.90	984,585,957	1,303,948,048
รวม			984,585,957	1,303,948,048

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,303,948,048
บวก: เบิกเงินกู้เพิ่มระหว่างปี	2,486,966,915
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ระหว่างปี	600,000
หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างปี	(2,806,929,006)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	984,585,957

วงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 12

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 660.3 ล้านบาท (2565: 56.1 ล้านบาท)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	47,222,219	55,331,439
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	18,349,827	19,827,409
เงินปันผลค้างจ่าย - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,585,607	3,587,067
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	69,157,653	78,745,915

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

ลำดับ ที่	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	(หน่วย: บาท)	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
				2566	2565
1	418.0	3M BAYBIBOR + 2.22 (2565: 3M BAYBIBOR + 1.97)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 6 ปี ชำระ คืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของ เดือนที่ 18 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (8 มิถุนายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็น รายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด งวดที่ หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 42 ล้านบาท และ งวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และจ่าย ดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	28,768,762	112,680,012
2	300.0	3M BAYBIBOR + 2.22 (2565: 3M BAYBIBOR + 1.97)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระ คืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของ เดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (15 พฤศจิกายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้น เป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 30 ล้านบาท และจ่าย ดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	-	59,932,915
3	500.0	3M BAYBIBOR + 2.47 (2565: 3M BAYBIBOR + 2.22)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระ คืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของ เดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (16 สิงหาคม 2564) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นราย งวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระ งวดละ 50 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	299,667,015	399,540,015
รวม				328,435,777	572,152,942
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(128,641,762)	(243,707,250)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				199,794,015	328,445,692

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	572,152,942
บวก: ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างปี	282,835
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(244,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<u>328,435,777</u>

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯตามที่กล่าวในหมายเหตุ 12

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้บริษัทฯ แล้วเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 และ 3 พฤศจิกายน 2565 ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯไม่มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้

17. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 5 - 7 ปี

17.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)				
	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	14,246,238	446,065	169,369	10,404,438	25,266,110
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,432,101)	(172,836)	(76,210)	(3,873,013)	(7,554,160)
ตัดจำหน่าย	(2)	-	(8)	(2)	(12)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	10,814,135	273,229	93,151	6,531,423	17,711,938
เพิ่มขึ้น	7,176,475	-	-	3,000,094	10,176,569
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,514,368)	(172,836)	(40,000)	(3,672,446)	(7,399,650)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<u>14,476,242</u>	<u>100,393</u>	<u>53,151</u>	<u>5,859,071</u>	<u>20,488,857</u>

17.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	25,590,232	19,822,228
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(2,998,089)	(524,001)
รวม	22,592,143	19,298,227
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(6,102,500)	(6,883,030)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16,489,643	12,415,197

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	19,298,227	26,371,467
การเพิ่มขึ้นระหว่างปี	10,176,569	-
การเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	373,663	429,017
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(7,256,316)	(7,502,257)
ยอดคงเหลือปลายปี	22,592,143	19,298,227

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 29 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

17.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	7,399,650	7,554,160
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	373,663	429,017
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,254,940	748,810
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	24,000	24,000
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	32,670	5,445

17.4 อื่น ๆ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 8.6 ล้านบาท (2565: 8.3 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำและค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

18. สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	11,348,831	10,470,913
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	942,591	714,236
ต้นทุนดอกเบี้ย	353,091	134,667
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	2,143,992
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านการเงิน	-	(1,184,143)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	1,313,166
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,329,826)	(2,244,000)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	11,314,687	11,348,831
สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน		
หมุนเวียน	118,869	957,973
ไม่หมุนเวียน	11,195,818	10,390,858
	11,314,687	11,348,831

ในปี 2566 บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปี ข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 0.1 ล้านบาท (2565: 1.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 10 ปี และ 13 ปี (2565: 10 ปี และ 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2566	2565
อัตราคิดลด	2.82, 3.21	2.82, 3.21
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0, 6.0	5.0, 6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	2.9 - 34.4	2.9 - 34.4

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	<u>เพิ่มขึ้น 0.5%</u>	<u>ลดลง 0.5%</u>
อัตราคิดลด	(478,036)	515,371
อัตราการขึ้นเงินเดือน	<u>เพิ่มขึ้น 1.0%</u>	<u>ลดลง 1.0%</u>
	1,118,561	(981,393)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	<u>เพิ่มขึ้น 20.0%</u>	<u>ลดลง 20.0%</u>
	(1,869,906)	2,514,968

(หน่วย: บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	<u>เพิ่มขึ้น 0.5%</u>	<u>ลดลง 0.5%</u>
อัตราคิดลด	(473,515)	510,864
อัตราการขึ้นเงินเดือน	<u>เพิ่มขึ้น 1.0%</u>	<u>ลดลง 1.0%</u>
	993,887	(874,164)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	<u>เพิ่มขึ้น 20.0%</u>	<u>ลดลง 20.0%</u>
	(1,666,897)	2,227,018

19. สำรองตามกฎหมาย

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

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
		(ปรับปรุงใหม่)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,075,498,200	1,687,000,127
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	(8,033,924)	(25,355,390)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	183,878,997	170,090,918
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	95,352,134	84,603,665
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	117,108,694	72,477,060
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์	36,360,902	21,905,402
ค่าจัดจำหน่าย	29,297,081	17,910,181

21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
		(ปรับปรุงใหม่)
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	7,727,300	(14,790,308)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	<u>7,727,300</u>	<u>(14,790,308)</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่
31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนจากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(454,603)
รายการกระทบยอดระหว่างขาดทุนทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้		
	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	38,006,496	(90,750,026)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	7,601,299	(18,150,005)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	975,173	1,299,866
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(849,849)	(46,669)
อื่น ๆ	677	2,106,500
รวม	126,001	3,359,697
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	7,727,300	(14,790,308)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบแสดงฐานะการเงิน	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	2,715,191	3,382,535
สัญญาเช่า	420,657	317,257
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	23,774	191,594
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,239,163	2,078,172
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	21,261,687	28,573,516
รวม	26,660,472	34,543,074
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	2,838,402	2,993,704
รวม	2,838,402	2,993,704
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	23,822,070	31,549,370

22. 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%)	ผลิตแอลกอฮอล์ บริสุทธ์
2. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
2.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) 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

ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทฯ เป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน และไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	-	342,129,585
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	2,644,780,555	1,687,612,962
รวม	2,644,780,555	2,029,742,547

23. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

24. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ซึ่งบริษัทรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง โดยบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ได้แก่ ส่วนงานเอทานอลและส่วนงานสารปรับปรุงดิน

ข้อมูลรายได้และกำไร(ขาดทุน)ของส่วนงานของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)					
	ส่วนงานเอทานอล		ส่วนงานสารปรับปรุงดิน		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
				(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
รายได้						
รายได้จากภายนอก	2,603,899,205	2,003,976,143	40,881,350	25,766,404	2,644,780,555	2,029,742,547
รวมรายได้	<u>2,603,899,205</u>	<u>2,003,976,143</u>	<u>40,881,350</u>	<u>25,766,404</u>	<u>2,644,780,555</u>	<u>2,029,742,547</u>
ผลการดำเนินงาน						
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	218,646,465	86,026,888	11,649,393	15,076,960	230,295,858	101,103,848
รายได้อื่น					34,392,083	1,589,103
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย					(29,526,178)	(17,949,223)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(129,025,003)	(130,355,450)
รายได้ทางการเงิน					1,287,417	36,714
ต้นทุนทางการเงิน					(69,417,681)	(45,175,018)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้					<u>38,006,496</u>	<u>(90,750,026)</u>
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้					(7,727,300)	14,790,308
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี					<u>30,279,196</u>	<u>(75,959,718)</u>

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 838 ล้านบาท 815 ล้านบาท และ 569 ล้านบาท (ปี 2565: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 922 ล้านบาท 567 ล้านบาท และ 297 ล้านบาท)

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.9 ล้านบาท (2565: 3.1 ล้านบาท)

26. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

26.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.3 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับโครงการก่อสร้างอื่น ๆ (2565: 10.5 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานระเหยนํ้ากากส่าและโครงการก่อสร้างอื่น ๆ)

26.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

ก) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเพื่อเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาบริการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการตามสัญญาดังกล่าวดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566	2565
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	1.3	2.8
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	0.1

ข) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราค่าซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

26.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 5 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (2565: 20.7 ล้านบาท)

27. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายน้ำมันเส้น โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งโดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าชดเชยน้ำมันเส้นที่บริษัทฯ 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 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทฯ แต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทฯ จึงได้ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดี ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ศาลได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าวและได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ปัจจุบันลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่งและคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาอุทธรณ์คำสั่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าชดเชยน้ำมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

28. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	1,088,347	1,088,347	1,073,752	1,073,752

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่า เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 15 ถึง 45 วัน

บริษัทฯพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป บริษัทฯจะจัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากบริษัทฯได้มีการดำเนินการตามกฎหมายซึ่งจะถูกสอบทานโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท สำหรับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัทฯบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของบริษัทฯ โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทฯ การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทไม่คาดว่าจะมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญจากรายการซื้อขายเนื่องจากรายการส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ย เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

บริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการติดตามและควบคุมความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิด ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หากพบความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดหรือทิศทางในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด บริษัทฯจะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนความแตกต่างระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราคงที่และดอกเบี้ยตามอัตราผันแปร ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นตามสัญญาสำหรับช่วงเวลาที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	45.2	1.9	47.1	0.5 - 0.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	178.9	178.9	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.1	1.1	-
	-	-	-	45.2	181.9	227.1	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	984.6	-	-	-	-	984.6	4.50 - 5.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	69.2	69.2	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6.1	16.5	-	-	-	22.6	0.58 - 5.71
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	328.4	-	328.4	3M BAYBIBOR + 2.22, 3M BAYBIBOR + 2.47
	990.7	16.5	-	328.4	69.2	1,404.8	

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	2.5	19.4	21.9	0.20 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	185.6	185.6	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.1	1.1	-
	-	-	-	2.5	206.1	208.6	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,303.9	-	-	-	-	1,303.9	3.00 - 3.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	78.7	78.7	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6.9	12.4	-	-	-	19.3	0.58 - 5.71
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	572.2	-	572.2	3M BAYBIBOR + 1.97, 3M BAYBIBOR + 2.22
	1,310.8	12.4	-	572.2	78.7	1,974.1	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	2566		2565	
	เพิ่มขึ้น/ ลดลง (ร้อยละต่อปี)	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี (พันบาท)	เพิ่มขึ้น/ ลดลง (ร้อยละต่อปี)	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี (พันบาท)
เงินกู้ยืมสกุลเงินบาท	+0.5	(1,642)	+0.5	(2,861)
	-0.5	1,642	-0.5	2,861

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า บริษัทามีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดในในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอื่น	994,505	-	994,505
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	69,158	-	69,158
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,021	18,569	25,590
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	142,311	210,240	352,551
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,212,995	228,809	1,441,804

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอื่น	1,314,957	-	1,314,957
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	78,746	-	78,746
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,152	12,670	19,822
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	263,511	352,551	616,062
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,664,366	365,221	2,019,587

29.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.87:1 (2565: 1.23:1)

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 ได้เกิดเหตุการณ์น้ำมันสำปะหลังเส้นที่เก็บไว้ในโกดังเก็บสินค้าของบริษัทฯ ลุกไหม้ โดยบริษัทฯสามารถควบคุมเหตุการณ์ดังกล่าวไว้ได้โดยไม่ลุกลามไปยังส่วนอื่น ทั้งนี้มูลค่าต้นทุนของน้ำมันสำปะหลังเส้นคงเหลือที่อยู่ในโกดัง ณ วันดังกล่าวมีจำนวน 74.3 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ทำประกันภัยซึ่งมีวงเงินคุ้มครองครอบคลุมความเสียหายดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทฯอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนกับบริษัทผู้รับประกันภัย

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567





ส่วนที่ 4

ภาคผนวก



ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี 2566 ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี 2566 ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว ได้มอบหมายให้ นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส และ/หรือ นางสาวฤดี สุวรรณรูป ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายบริหารและการผลิต เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวสมชาย โล่ห์วิสุทธิ และ/หรือ นางสาวฤดี สุวรรณรูป กำกับไว้บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ	////////////////
นายสีหศักดิ์ อาริราชการณย์	กรรมการ	////////////////

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส	////////////////
นางสาวฤดี สุวรรณรูป	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายการเงิน	////////////////

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท

ข้อมูลของกรรมการ

1. ชื่อและชื่อสกุล: นายวิรัช อภิเมธีธำรง

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 80 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาเอก Ph.D (Finance) University of Illinois U.S.A
- ปริญญาโท M.A.S. University of Illinois U.S.A
- ปริญญาโท M.B.A. University of Gothenburg สวีเดน
- บัณฑิตนิพนธ์ (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 2/2003
 - หลักสูตรสัมมนา M-DLB : Director Luncheon Briefing รุ่นที่ 1/2009
 - หลักสูตรสัมมนา M-AGM : Annual General Meeting รุ่นที่ 1/2009
 - หลักสูตรสัมมนา R-SS : Special Seminar รุ่นที่ 1/2010
 - Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 4/2012
 - หลักสูตรสัมมนา R-CF : Chairman Forum “Chairman Role in Building Independence across the Board” รุ่นที่ 1/2014 และรุ่นที่ 1/2015
 - CGI : Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่นที่ 5/2015

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556

รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 10 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2563 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2556 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5	3	-ไม่มี-



รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน 4 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจการเงิน
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)	โรงพยาบาล

(2) ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 3 บริษัท ดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด	บริการ
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไทยเรตติ้ง แอนด์ อินฟอร์เมชั่น เซอร์วิส จำกัด)	บริการ
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด	บริการ

ข้อมูลของกรรมการ

2.ชื่อและชื่อสกุล : นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการและรองประธานกรรมการ, ประธานคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 73 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 4212 จากวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) เมื่อปี 2542
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย(Institute of Director: IOD)
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39/2005

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 18 ตุลาคม 2550
รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 16 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 41,200,000 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 41,200,000 หุ้น, คู่สมรส 4,100,000 หุ้น รวมเป็น
จำนวนทั้งสิ้น 45,300,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.53 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง กับธุรกิจของบริษัทฯ
2	4	-ไม่มี-



รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน 1 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2535-ปัจจุบัน	กรรมการ และที่ปรึกษาด้าน การบริหาร	บริษัท ลานนาริซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	พลังงานและสาธารณูปโภค

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 4 บริษัท ดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2559-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอนเนอร์รี้ส์ จำกัด	พลังงานและสาธารณูปโภค
2551-ปัจจุบัน	กรรมการ	PT. Singlurus Pratama	พลังงานและสาธารณูปโภค
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	PT. Lanna Harita Indonesia	พลังงานและสาธารณูปโภค
2539-ปัจจุบัน	กรรมการ	United Bulk Shipping Pte Ltd.	ขนส่งสินค้าทางทะเล

ข้อมูลของกรรมการ

3.ชื่อและชื่อสกุล : นายอนันต์ เล้าหระณู

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 70 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1/2003
 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 29/2003
 - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004
 - DCP Refresh Course (RE.DCP) รุ่นที่ 2/2006
 - Improving the Quality of Financial Reporting (QFR) รุ่นที่ 2/2006
 - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 1/2007
 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 1/2007
 - Role of compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 7/2008
 - Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation ปี 2550
 - R-ACF Audit Committee Forum (R-ACF 1/2016)
 - Board Nomination and Compensation Program Class 10/2020 (BNCP 10/2020)
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
 - CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล
 - CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
 - CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ปี 2558
 - ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายในปี 2558
 - M&A บทบาทของกรรมการ ปี 2558

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 18 ตุลาคม 2550

รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 16 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 4,771,895 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 4,771,895 หุ้น, ภาระยา 2,622 หุ้น รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 4,774,517 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.48 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2562 ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่



จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
3	3	-ไม่มี-

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน 2 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2548 – 2566	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท กระเบื้องหลังคาตราเพชร จำกัด (มหาชน))	วัสดุก่อสร้าง
2528 – ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ และที่ปรึกษาด้านการเงิน	บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	พลังงานและสาธารณูปโภค

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 3 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ลานนาพาวเวอร์ เงินเนอร์เรชั่น จำกัด	พลังงานและสาธารณูปโภค
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	PT. Singlurus Pratama	พลังงานและสาธารณูปโภค
2541 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	PT.Lanna Harita Indonesia	พลังงานและสาธารณูปโภค

ข้อมูลของกรรมการ

4.ชื่อและชื่อสกุล : นายสีหศักดิ์ อารีราชการณย์

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 64 ปี

วุฒิการศึกษา



- ปริญญาเอก วิศวกรรมปิโตรเลียม University of Tulsa, Oklahoma, USA
- ปริญญาโท วิศวกรรมปิโตรเลียม University of Tulsa, Oklahoma, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมปิโตรเลียม (เกียรตินิยม) University of Tulsa, Oklahoma, USA
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - Director Accreditation Program Class 107/2014 (DAP 107/2014) (ปี 2557)
 - Director Certification Program Class 198/2014 (DCP 198/2014) (ปี 2557)
 - How to Develop a Risk Management Plan Class 6/2014 (ปี 2557)
 - Anti-Corruption Seminar 1/2015 “ผนักเสี่ยง 400 บริษัทเพื่อสู่ปัญหาคอรัปชั่นเชิงระบบ” (ปี 2558)
 - The Power of Culture : From Performance Culture to Winning Culture (ปี 2559)
 - Boards that Make a Difference (BMD 5/2017) (ปี 2560)
 - Strategic Board master Class (SBM4/2018) (ปี 2561)
 - Corporate Governance for Execution (CGE 14/2019) (ปี 2562)
 - Chairman Forum 2019 : “Successful Corporate Culture Change from Policy to Practices” (ปี 2562)
 - Director Briefing : Boardroom Transformation (ปี 2562)
 - IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future (ปี 2562)
 - Risk Management for Corporate Leaders (RCL 20/2020) (ปี 2563)
 - Chairman Forum: Chairing a Virtual Board Meeting (ปี 2564)
 - Director Briefing 1/2021 : Governing in Tomorrows World (ปี 2564)
 - Director Forum 1/2021 : GRC Through the Perfect Storm (ปี 2564)
 - Director Refreshment Training Program (ปี 2564)
 - Director’s Briefing 5/2021 : Roadmap and action plan for a post-pandemic world (ปี 2564)
 - Nation Director Conference 2021 : Leadership Behind Closed Door (ปี 2564)
 - Successful Formulation & Execution of Strategy (ปี 2564)
 - การต่อต้านทุจริตคอรัปชั่น (ปี 2564)
 - Director Refreshment Training Program (ปี 2565)
 - Director Forum 1/2022: From “Net-Zero” to “Set-Zero”..reimagining business landscape (ปี 2565)
 - Director’s Briefing: What Director Should Know about Quantum? (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 2/2022 : Workplace Health & Safety : New Priorities for Board (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 4/2022 : Building 21st Century Companies in Asia (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 5/2022 : Leadership that Shapes the Future (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 6/2022 : Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era (ปี 2565)
 - Independent & Chartered Director Forum 2022 : “Navigate Board’s Challenges in Defining Governance vs. Management Role” (ปี 2565)

- Disrupt Corruption with Power of Business Unity (ปี 2565)
- Wisdom for Future : Harmonizing the Diverse Boards & Notice of Privacy policy and Privacy statement(ปี 2565)
- Director's Briefing 9/2022 : Geopolitical Risk and Opportunity (ปี 2565)
- IOD Refreshing Course – Outbound Investment (ปี 2565)
- Director's Briefing 2/2023 Webinar: How Planet and People Lead to Profit Series with Thantawan Industry PLC. (ปี 2566)
- Delivering “Net Zero” Together (ปี 2566)
- Director's Briefing 6/2023 Webinar Sustainability Trends in Business (ปี 2566)

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 18 ตุลาคม 2550
รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 16 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 45,940 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 45,940 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.0046 ของ
ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
2	4	-ไม่มี-

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน 1 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	พลังงานและสาธารณูปโภค

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 4 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2559-ปัจจุบัน	กรรมการ, วิชาการกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ลานนาฟาวเวอร์ เอ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	พลังงานและสาธารณูปโภค
2558-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	PT. Lanna Harita Indonesia	พลังงานและสาธารณูปโภค
2558-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	PT. Singlurus Pratama	พลังงานและสาธารณูปโภค
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	United Bulk Shipping Pte, Ltd.	ขนส่งสินค้าทางทะเล

ข้อมูลของกรรมการ

5.ชื่อและชื่อสกุล: นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกุล

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 86 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรสาขาช่างกล มหาวิทยาลัยเทคนิค ประเทศเยอรมนี
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย(Institute of Director: IOD)
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 107/2014



ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 18 ตุลาคม 2550

รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 16 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 11 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 27,500,000 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 27,500,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 2.75 ของ
ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	1	-ไม่มี-

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน -ไม่มี-

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 1 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2544-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาฝ่ายต่างประเทศ	บริษัท ยู ที อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	สารเคมี

ข้อมูลของกรรมการ

6.ชื่อและชื่อสกุล : นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ,
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 76 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท Production Management & Manufacturing Technology University of Strathclyde, U.K.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 80/2009
 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2014

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 18 ตุลาคม 2550
รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 16 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 2,036,400 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 2,036,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.20 ของ
ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการ
- พ.ศ. 2559 ถึง พ.ศ. 2561 ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- พ.ศ. 2550 ถึง พ.ศ. 2561 ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	1	-ไม่มี-

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น...ไม่มี....

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน...1...บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โบโอเมต เทคโนโลยี โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้าและจำหน่ายเวชภัณฑ์และอาหารเสริม



ข้อมูลของกรรมการตรวจสอบ

7.ชื่อและชื่อสกุล : นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบและ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 79 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ เครื่องกล Georgia Institute of Technology U.S.A
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 2) สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 22/2002
 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 42/2013
 - หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่นที่ 17/2013
 - หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 14/2013
 - หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่นที่ 10/2013
 - หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 15/2013

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 18 ตุลาคม 2550

รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 16 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2563 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	1	-ไม่มี-

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน -ไม่มี-

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 1 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็มบีเค รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	สนามกอล์ฟ

ข้อมูลกรรมการตรวจสอบ

8.ชื่อและชื่อสกุล: นายสาธิต ชาญเชาว์กุล

ตำแหน่งในปัจจุบัน : กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการ
บริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 75 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท Textile Technology, University of Leeds, สหราชอาณาจักร
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต อุตสาหกรรมโรงงาน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019
 - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015
 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 83/2007
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39/2005
- การอบรมหลักสูตรอื่น ๆ

- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมกับเอกชน (วปรอ.) รุ่นที่ 14 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 5

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ มาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556
รวมระยะเวลาการเป็นกรรมการถึงปัจจุบันรวม 10 ปี

การเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมา : เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้งใน 12 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2556 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4	1	-ไม่มี-



รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

(1) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน 3 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2552-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอร์เมอร์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท เอสเอ็นซี ฟอร์เมอร์ จำกัด)	สินค้าอุตสาหกรรม
2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฝาจิบ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท ฝาจิบ จำกัด))	สินค้าอุตสาหกรรม
2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ลลิล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

(2) ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 1 บริษัทดังนี้

ช่วงเวลา (ปี)	ตำแหน่งสุดท้าย	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2534-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสพีซี โฮมไอดี จำกัด	สินค้าตกแต่ง

ข้อมูลผู้บริหาร

1.ชื่อและชื่อสกุล : นางสมฤดี สุวรรณรูป

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายบริหารและการผลิต,
ผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 55 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
- หลักสูตรการเขียนรายงานการประชุมอย่างมีประสิทธิภาพ, สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย 2009
- หลักสูตร Mergers & Acquisitions Financial, Legal, and Tax Strategies and Planning 2014, OMEGAWORLDCLASS
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Institute of Director: IOD)
 - Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 54/2013
 - Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 20/2015
 - หลักสูตร Strategic CFO in Capital markets Program รุ่นที่ 1/2558

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 1 มกราคม 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566: หุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของ
ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2563 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายบริหารและการผลิต บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2561 ถึง 2562 ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	1	-ไม่มี-

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปีที่ผ่านมา

ลำดับ	ประเภทบริษัท	ประเภทกรรมการ	ตำแหน่ง	บริษัท
1.	บริษัทจำกัด	กรรมการ	กรรมการ	บริษัท ณิชาเวลล์ จำกัด



ข้อมูลผู้บริหาร

2.ชื่อและชื่อสกุล : นางสาวกัญญพัชร จินันท์เดช

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์กิจ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 58 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท Master of Business Administration University of Technology, Sydney, Australia
(John Crawford Scholarship)

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาเคมีวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (เกียรตินิยมอันดับ 2)

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 1 มกราคม 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : หุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.003 ของ
ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2563 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์กิจ
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2559 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2561 ถึง 2562 ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ด้านพาณิชย์กิจ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-



ข้อมูลผู้บริหาร

3.ชื่อและชื่อสกุล : นายก้าวหน้า ตีลัน

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายปฏิบัติการ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 50 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต(ชีวเคมี) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2567

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 กรกฎาคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2566 ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายปฏิบัติการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี
- พ.ศ. 2564 ถึง 2566 ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการโรงงาน บริษัท อีฟเวนเจอร์ จำกัด
- พ.ศ. 2563 ถึง 2564 ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ บริษัท อิมเพรสเอทานอล จำกัด
- พ.ศ. 2561 ถึง 2562 ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการอาวุโส บริษัท มิตรผลสเปเชียลตี้ ไบโอเทค จำกัด

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-



ข้อมูลผู้บริหาร

4.ชื่อและชื่อสกุล : นายอนันต์ รวยระจุ

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 49 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเคมี มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2563 ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ด้านการผลิต (1) บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2561 ถึง 2562 ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ด้านโรงงาน บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-



ข้อมูลผู้บริหาร

5.ชื่อและชื่อสกุล : นางสาววิระพร ทองเดช

ตำแหน่งในปัจจุบัน : รองผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 44 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 20 มกราคม 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2564 ถึง 2565 ดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้อำนวยการด้านการผลิตและวิศวกรรม บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่
- พ.ศ. 2561 ถึง 2563 ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายผลิต บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-



ข้อมูลผู้บริหาร

6.ชื่อและชื่อสกุล : นางสาวธีรนันท์ คุณะเกษม

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 44 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ปี 2558 ถึงปัจจุบัน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2558 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-



ข้อมูลผู้บริหาร

7.ชื่อและชื่อสกุล : นายศุภชัย แก้วเพื่อง

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 50 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี B.B.A. (Accounting)

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ปี 2550 ถึงปัจจุบัน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2550 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-



ข้อมูลเลขานุการบริษัท

8.ชื่อและชื่อสกุล : นางประภัสสร กันทะวงศ์

ตำแหน่งในปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายกฎหมายและเลขานุการบริษัท

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 45 ปี

วุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
 - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 6 ปี 2547
 - หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 4 ปี 2549
 - หลักสูตร Finance for Non-Financial Directors (FND) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ปี 2549
- หลักสูตรอบรมอื่นๆ
 - หลักสูตร Corporate Secretary Development Program รุ่นที่ 12 ปี 2548 คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - หลักสูตร ความรู้พื้นฐานในการปฏิบัติราชการ กรมสรรพากร
 - หลักสูตร ระบบและการปฏิบัติงานในตลาดหลักทรัพย์ สถาบันพัฒนาบุคลากรธุรกิจหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ (TSI)
 - หลักสูตรความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับตลาดเงินและตลาดทุน สถาบันพัฒนาบุคลากรธุรกิจหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ (TSI)
 - หลักสูตรประกาศนียบัตรกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม
 - หลักสูตรวิชาชีพว่าความ สภานายความ
 - หลักสูตรวิชาชีพทนายความชั้นสูง “วิชาภาษีอากร”
 - หลักสูตรทนายความผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร สภานายความ

ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงปัจจุบัน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 : ไม่มี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

หุ้นที่คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะหรือบุคคลอื่นถือไว้แทน : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ

พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- พ.ศ. 2562 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายกฎหมายและเลขานุการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี
- พ.ศ. 2558 ถึง ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายกฎหมายและผู้ช่วยเลขานุการ บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี

จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร ในปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
ในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

2. รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง																					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	รวมจำนวน (แห่ง)
1.นายวิรัช อภิเมธีธำรง	C, /A					/,A	/		/,A		/,A		/,A		C							/	8
2.นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	VC	/	/	/	/															/			6
3.นายอนันต์ เล้าหระณู	/	/,M	M	M					/,A											/			6
4.นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกุล	/						/																2
5.นายสีห์ศักดิ์ อภิรัชการณีย์	/	/,/,	/,M	/,M	/															/,M			6
6.นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ์	/																				/		2
7.นายเผด็จภัย มีคุณเยี่ยม	/A														/,A								2
8.นายสาธิต ขาญเขavnกุล	/,A								/		/			C				/					5
9.นางสมฤดี สุวรรณรูป	//																		/				2
10.นางสาวกัญญพัชร จิรินทร์เดช	//																						1
11.นายก้าวหน้า ดีสัน	//																						1
12.นายอนันต์ รามะรุจิ	M																						1
13.นางสาววิระพร ทองเดช	M																						1
14.นางสาวธีรรัตน์ คุณะเกษม	M																						1
15.นายศุภชัย แก้วเพื่อง	M																						1

นิยาม : C = ประธานกรรมการ VC = รองประธานกรรมการ A = กรรมการตรวจสอบ
/ = กรรมการ // = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร M = ผู้บริหาร

บริษัทที่เกี่ยวข้อง :

1. บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน)
2. PT. Lanna Harita Indonesia
3. PT. Singlurus Pratama
4. United Bulk Shipping Pte. Ltd
5. บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
6. บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
7. บริษัท ยู.ที.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
8. บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)
9. บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)
10. บริษัท ฝาจิบ จำกัด (มหาชน)
11. บริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
12. บริษัท สลิล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
13. บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)
14. บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอรัมเมอร์ จำกัด(มหาชน)
15. บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด

16. บริษัท เอ็ม บี เค รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)
17. บริษัท เอสพีซี โฮมไอดี จำกัด
18. บริษัท ณิชาวุธ จำกัด
19. บริษัท ลานนาพาเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด
20. บริษัท ไปโอเมด เทคโนโลยี โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด
21. บริษัท ทริส เรพติง จำกัด

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

รายละเอียดข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

ชื่อ - สกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ของครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
1. นายศุภชัย แก้วเพ็ช - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ - เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - เลขานุการคณะกรรมการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย	50	ไม่มี	ไม่มี	<p>คุณวุฒิการศึกษา 2536-2537 : มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี Bachelor's degree in B.B.A. (Accounting) 2534-2535 : สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตพณิชยการพระนคร ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (การบัญชี)</p> <p>ประวัติการอบรม - การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรฐานต่อต้านคอร์รัปชั่นในองค์กร : สภาวิชาชีพบัญชี (2018) - การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต : Professional Internal Audit Service (2018) - การตรวจสอบอย่างเป็นระบบ (Systematic Audit) : Professional Internal Audit Service (2018) - การบริหารความเสี่ยงเรื่องการเงินการทุจริต (FRM) : สภาวิชาชีพบัญชี (2016) - การป้องกันทุจริตในองค์กร : สภาวิชาชีพบัญชี (2016) - ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CIPIAT) รุ่นที่ 41 : สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - Anti-Corruption The Practical Guide (ACPG 18) : สถาบันการรวมวิชาชีพไทย (IOD) (2015) - Enterprise Risk Management : OMEGA WORLDCLASS Research Institute (2014) - COBIT 5 For Management : สมาคมผู้ตรวจสอบและควบคุมระบบสารสนเทศ (2013) - โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Internal Audit Program: Prepared Course for Certified Internal Auditor: Pre - CIA) : คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (2011) - หลักสูตรตรวจสอบทุจริต : สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (2010) - การบริหารความเสี่ยงตามแนว COSO ERM : สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (2009)</p>	20 ก.ย.2550 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	บมจ.ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี
<p>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนฯ (ปัจจุบัน) - ไม่มี</p> <p>กิจกรรมพิเศษที่สำคัญ (ปัจจุบัน) - ไม่มี</p>							

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินทรัพย์สิน

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็มและ
จริยธรรมธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูล นโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม
และจริยธรรมธุรกิจฉบับเต็ม ดังมีรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท
www.thaiagroenergy.com ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีความเป็นอิสระไม่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารเพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งยังได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และรวมทั้งเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามควรโดยให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 8 ครั้ง ซึ่งมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม
นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	ประธานกรรมการตรวจสอบ	8/8
นายวิรัช ภูมิธำรง	กรรมการตรวจสอบ	8/8
นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการตรวจสอบ	8/8

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

(1) ได้สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาสและงวดประจำปี 2566 ซึ่งเห็นว่ามี ความถูกต้องเชื่อถือได้ และเป็นงบการเงินที่จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

(2) ได้พิจารณาผลการสอบทานระบบควบคุมภายในสำหรับปี 2566 ให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยง ที่สำคัญตลอดจนแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของ บริษัทฯ โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและ เหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(3) ได้สอบทานและให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2566 โดยเน้นความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและ เท่าเทียมกันสามารถอ้างอิงและตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส

(4) ได้พิจารณาการทำการรายได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2566 แล้วเห็นว่าเป็นรายการที่มีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และ ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจซึ่งไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(5) ได้สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2566 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(6) ได้สอบทานความคืบหน้าเกี่ยวกับคดีความต่าง ๆ ในรอบปี 2566 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขการดำเนินคดีและการติดตามหนี้ที่ค้างค้างให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(7) ได้สอบทานการกระบวนบริหารงานของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ซึ่งในปี 2566 ไม่มีผู้ร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสดังกล่าว

(8) ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2566 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขได้ด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

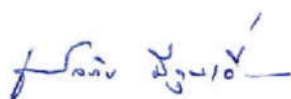
(9) ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2567 โดยได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เสนอให้แต่งตั้ง นายสำราญ แต่งฉำ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8021 และ/หรือ นางสาวณัฐธิดา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7362 และ/หรือ นายสมศักดิ์ จิรฐิตอำไพวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2567 จำนวน 1,330,000 บาท เช่นเดียวกับปี 2566

(10) ได้พิจารณาแผนงานและขอบเขตการตรวจสอบภายในประจำปี 2567 ตลอดจนอัตรากำลังคนและการพัฒนาคุณภาพพนักงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความเพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องและสามารถรองรับปริมาณงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเชื่อถือได้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลและการดำเนินงานอย่างโปร่งใส มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญแต่อย่างใด

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายเพ็ชร์ชัย มีคุณเอี่ยม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือ “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนห้าคน โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารรวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป ทั้งนี้คณะกรรมการ ก.ส.ต. ขอรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งห้าคนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญโดยสรุปได้ดังนี้

(1.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว

(1.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และพิจารณาคัดเลือกกรรมการเพิ่มเติม อีกจำนวน 2 คน โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทในเครือ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯและตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาด้วย

(1.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระและกรรมการเพิ่มเติมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 อนุมัติการแต่งตั้งในลำดับต่อไป

(2.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) หรือทางเว็บไซต์มายังเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและหรือเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 แต่อย่างใดทั้งสิ้น

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

(3.1) คำตอบแทนต้องเหมาะสมสอดคล้องกับบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา

(3.2) คำตอบแทนต้องอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผลการดำเนินงานใกล้เคียงกันและอยู่ในระดับที่เพียงพอจะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ และ

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

(4.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินการของบริษัทฯ หรือ KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลหรือโบนัสประจำปีให้พนักงานของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมให้สอดคล้องกับงบประมาณและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม ตลอดจนสถานการณ์ตลาดและสถานะเศรษฐกิจในแต่ละปี

(5.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้กำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2567 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 ที่ผ่านมามาเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้อย่างถูกต้องเหมาะสมแล้ว โดยเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน ที่มีองค์กรอิสระสำรวจไว้ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำไปดำเนินการในแต่ละปี

(6.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดการองค์กร บัญชีอัตราพนักงานและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2567 แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนจะนำไปใช้ในการบริหารงานต่อไป

(7.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(8.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบถามการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2566 ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ต. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(9.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและพิจารณาเป็นประจํา รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีความอิสระในการปฏิบัติงานตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯเป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯและอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน

วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ต.



(นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี)

ประธานกรรมการ ก.ส.ต.

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจำนวน 9 คน โดยให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี(Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในการประเมินและบริหารความเสี่ยงในภาพรวมให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและคาดว่าจะเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมในรอบปี 2566 รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯที่เกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตโดยขอรายงานโดยสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและรัดกุม

(2) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงตลอดจนติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทโดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะๆ เพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นตลอดจนได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(3) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนความเสี่ยงทุกระดับอย่างสม่ำเสมอโดยการประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทั้งด้านการผลิต การตลาด การพัฒนาบุคลากร ตลอดจนข้อกฎหมายและเรื่องอื่นๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทซึ่งได้จัดระดับความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขเร่งด่วน(Red Risk) ความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไข (Orange 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 2566 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

(7) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการ ก.บ.ส. เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(8) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้เปิดเผยรายละเอียดการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2566 ที่ผ่านมาสามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 17 มกราคม 2567

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายสาธิต ชาญเชาว์กุล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรยี่ จำกัด (มหาชน) หรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ก.ก.” ประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงโดยตำแหน่งจำนวน 4 คน และเลขานุการจำนวน 1 คน มีอำนาจหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตามกฎบัตรที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยมีการประชุมในปี 2566 รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

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

(2) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อพัฒนาให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยบรรจุไว้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และการอบรมพัฒนาพนักงานโดยได้จัดทำคู่มือให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วย

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในปี 2566 อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(3.1) เพื่อให้ทราบปัญหา ข้อขัดข้อง และอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานในปีต่อไป

(3.2) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนอย่างชัดเจน


(3.3) เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเหมาะสมและประสานร่วมมือกันได้อย่างดี

(4) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎระเบียบและคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานประจำวันของทุกหน่วยงานให้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและมีระบบควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ

(5) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อกำหนดบทบาท ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ก.ก. เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

(6) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในรอบปี 2566 ได้แก่ หลักสูตร “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(7) บริษัทฯได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2566 ดังนี้

(7.1) การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในระดับที่**ดีเลิศ** หรือรางวัล 5 ดาว () โดยได้รับ**คะแนน 85%** ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับคะแนนโดยรวมเฉลี่ย 81%

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 99 คะแนน ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2566 ที่ได้รับ 93.47 คะแนน คณะกรรมการ ก.ก.ก. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีพัฒนาการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและสร้างความมั่นใจให้เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

15 ธันวาคม 2566

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ



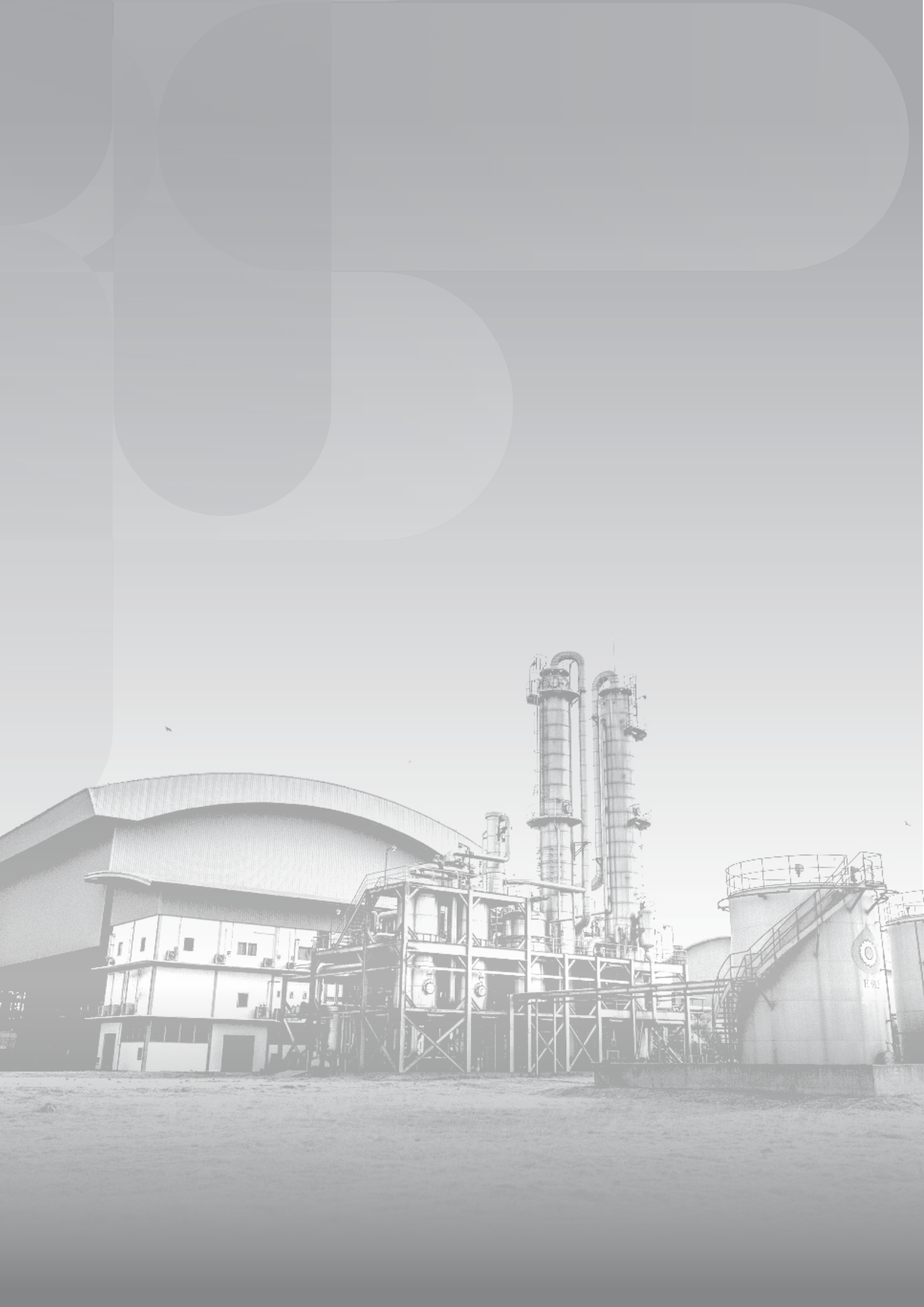
(นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

เอกสารแนบ 7

กฎบัตรบริษัท

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูล กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท, กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตร
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
www.thaiagroenergy.com ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ



ภาพถ่ายโรงงาน บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
อำเภอตาบช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี



ระบบมาตรฐานต่างๆ ที่ได้รับการรับรอง





บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)

THAI AGRO ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED

สำนักงานใหญ่ : เลขที่ 888/114 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 11 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2627-3890-94 โทรสาร 0-2627-3889

โรงงาน : เลขที่ 9 หมู่ 10 ถนนด่านช้าง – สามชุก ตำบลหนองมะคำโม่ง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี 72180
โทรศัพท์ 035-969-905-7