

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

แบบ 56-1 One Report

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สารจากประธานกรรมการ

สำหรับการดำเนินธุรกิจในปี 2564 ยอดขายปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ซึ่งเป็นผลมาจากบริษัทฯ มียอดขายสินค้าต่างประเทศเพิ่มขึ้น โดยบริษัทฯ ได้มีการขยายตลาดไปยังประเทศสหรัฐอเมริกา และสหภาพยุโรปมากขึ้น เนื่องจากประเทศดังกล่าวมีความต้องการบริโภคข้าวโพดกระป๋องอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้จะยังมีสถานการณ์โรคระบาดจากไวรัสโควิด-19 แต่บริษัทฯ ยังคงมีการรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าในต่างประเทศอย่างใกล้ชิดผ่านการใช้ระบบออนไลน์ สำหรับอุปสรรคในปีที่ผ่านมาที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากค่าระวางเรือ มีการปรับขึ้นตั้งแต่ไตรมาส 1 ปี 2564 และมีความรุนแรงขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี รวมถึงการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ ทำให้ลูกค้ารายย่อยบางรายตัดสินใจชะลอการรับสินค้า ส่วนปัจจัยภายในประเทศประสบปัญหาน้ำท่วมและแล้งในเวลาต่อมา ทำให้วัตถุดิบสินค้าเกษตรขาดแคลน ไม่เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามทางบริษัทฯ มีการบริหารจัดการวัตถุดิบที่ดีทำให้สามารถจัดการกับปัญหาดังกล่าวได้

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงาน ปี 2564 รายได้จากการขาย ที่ 2,329.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ร้อยละ 17.63 มีรายได้รวมที่ 2,342.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ร้อยละ 16.83 และมีกำไรสุทธิ ที่ 300.97 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 ร้อยละ 7.43 อย่างไรก็ตาม นอกจากการทำธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในด้านการบริหารจัดการภายในที่ดีได้กรอบนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของบริษัท และด้วยความมุ่งมั่นของผู้บริหารและพนักงานที่บริหารงานได้ตามเป้าหมายเพิ่มประสิทธิภาพในขบวนการผลิต พัฒนาทั้งกระบวนการผลิตที่ทันสมัยขึ้นเพื่อให้ผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องกับมาตรฐานสุขอนามัยตามระบบมาตรฐานสากล รวมทั้งปรับกลยุทธ์ตามสถานการณ์ พร้อมทั้งใส่ใจในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงทำให้ยังคงรักษาปริมาณการส่งออกในตลาดการค้าเดิมและขยายการส่งออกในกลุ่มค้าใหม่ทั้งในตลาดการค้าเดิมและตลาดใหม่ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายกลยุทธ์ที่ได้กำหนดไว้

สุดท้ายนี้ ผมในฐานะประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัท ขอขอบคุณ ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านตลอดจนลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทุกท่านที่มีส่วนสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา บริษัทจะมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคและยังคงรักษามาตรฐานด้านความปลอดภัยให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง



(นายสุเรศพล จีรุงเรืองกิจ)

ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	1
2. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	29
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	39
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	64
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	66

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

6. การกำกับดูแลกิจการ	70
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและรายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ	90
8. รายการระหว่างกัน	123

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

9. งบการเงิน	129
--------------	-----

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

197

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	198
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	210
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	215
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	216
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ	224
เอกสารแนบ 6 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	283
เอกสารแนบ 7 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	284
เอกสารแนบ 8 รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ	286
เอกสารแนบ 9 รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	287
เอกสารแนบ 10 แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน	288

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

- บริษัทมีสถานะเป็นบริษัทลงทุน (Holding Company) โดยบริษัทดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมการเกษตรและอาหารผ่านบริษัทย่อยต่างๆ ซึ่งดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรแปรรูปประเภทข้าวโพดบรรจุกระป๋อง ผัก ผลไม้สดและเมล็ดพันธุ์ข้าวโพด

- บริษัทย่อยทางตรงของบริษัท ประกอบด้วย

1. บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของริเวอร์แคว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น

- บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ประกอบด้วย

1. บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด โดยริเวอร์แควถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75.00 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน ในขณะที่ตระกูลกลุ่มถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 6.70 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน และผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ จำนวน 23 คน ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 18.30 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น

2. บริษัท อกริเฟรช จำกัด โดย บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของอกริเฟรช ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น

- บริษัทร่วมทางตรงของบริษัท ประกอบด้วย

1. บริษัท เชนเนอรัล บิสซิเนส เซนเตอร์ จำกัด โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 47.67 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของเชนเนอรัล บิสซิเนส เซนเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ เชนเนอรัล บิสซิเนส เซนเตอร์ ได้หยุดการดำเนินงานเชิงพาณิชย์แล้ว และกำลังอยู่ระหว่างการศึกษาผลกระทบต่างๆ ของการชำระบัญชี

- บริษัทที่บริษัทย่อยของบริษัทเข้าไปลงทุน ประกอบด้วย

1. บริษัท สยามเดลมองเต้ จำกัด โดยบริษัท ริเวอร์แควถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 1.31 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น

- ธุรกิจของบริษัทย่อยทางตรง บริษัทย่อยทางอ้อม และบริษัทที่บริษัทเข้าไปลงทุน แสดงรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

1. บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2540 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 65 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและส่งออกข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องและถุงสุญญากาศ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามงบการเงินภายในของ บริษัท ริเวอร์แควฯ ปัจจุบันบริษัทริเวอร์แควฯ มีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 900 ล้านบาท

ธุรกิจผลิตและส่งออกข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องและถุงสุญญากาศ เริ่มตั้งแต่การนำวัตถุดิบข้าวโพดหวานมาแปรรูปในบรรจุภัณฑ์กระป๋องและถุงสุญญากาศ และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวไปยังตลาดต่างประเทศเป็นหลัก อย่างไรก็ตาม สำหรับการขายในประเทศนั้น บริษัท ริเวอร์แควฯ มีสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า “เทสดี” และ “ริเวอร์แคว” โดยบริษัท ริเวอร์แควฯ จัดจำหน่ายสินค้าผ่านซูเปอร์มาร์เก็ตต่างๆ ที่มีอยู่อย่างแพร่หลาย

2. บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท ศูนย์ผลไม้ไทย จำกัด และ บริษัท อโกรเทค แอนด์ แมนเนจเม้น จำกัด) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2532 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 3 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ข้าวโพดหวาน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามงบการเงินภายในของผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน โดยมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 5 ล้านบาท

ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ข้าวโพด เริ่มตั้งแต่การพัฒนาและผลิตเมล็ดพันธุ์ ส่งเสริมการเพาะปลูก ขยายเมล็ดพันธุ์ และจัดหาวัตถุดิบข้าวโพดหวานเพื่อมาใช้ในการกิจการของบริษัท ริเวอร์แคว

3. บริษัท อกริเฟรช จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท โกลด์รีเสิร์ฟ จำกัด) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2544 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 1 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจแปรรูปผักและผลไม้บรรจุสด ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามงบการเงินภายในของบริษัท อกริเฟรชฯ โดยมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 78.25 ล้านบาท

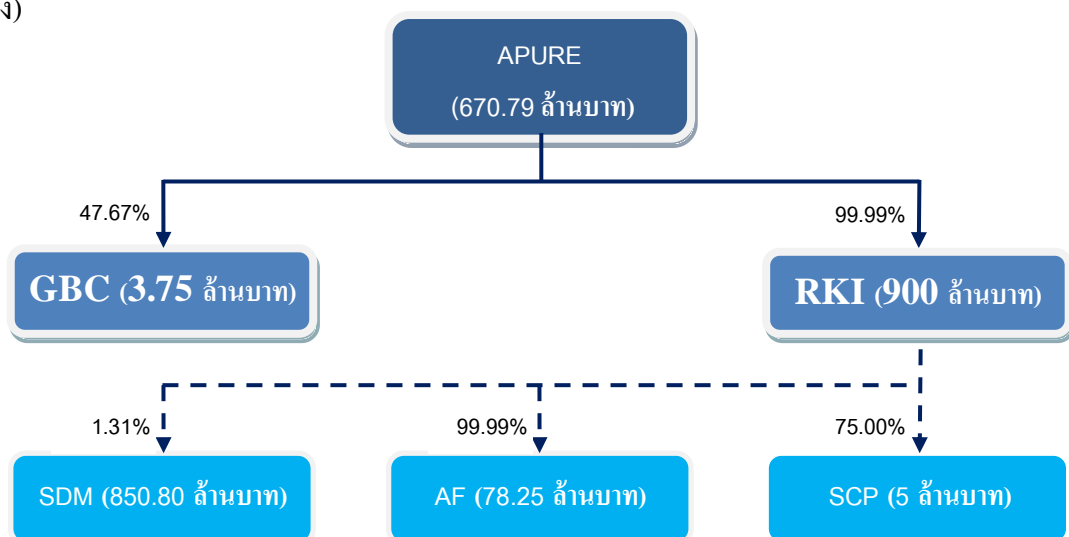
ธุรกิจแปรรูปผักและผลไม้บรรจุสด เริ่มตั้งแต่การนำผักสดมาคัด ตัดแต่ง ใส่บรรจุภัณฑ์ และส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ

4. บริษัท สยามเดลมองเต้ จำกัด ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2548 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 150 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตพืชผักผลไม้บรรจุภาชนะผนึก โดยมีทุนที่ออกและเรียกเก็บชำระแล้วเท่ากับ 850.80 ล้านบาท ตามข้อมูลจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ธุรกิจผลิตพืชผักผลไม้บรรจุภาชนะผนึก หรือ ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ "เตตรารีคาร์ท" (TETRA RECARTE) เป็นการนำเทคโนโลยีบรรจุภัณฑ์แบบใหม่ในกล่องกระดาษมาใช้ในการผลิตข้าวโพดหวานแปรรูป สับปะรด ผลไม้รวม และอื่น ๆ ซึ่งเป็นการวางตำแหน่งสินค้าในตลาดบน และขยายฐานสินค้าออกไป นอกเหนือจากสินค้าข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องที่ริเวอร์แควดำเนินการอยู่เดิม

จากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า สยามเดลมอนเต้ มี (1) DEL MONTE ASIA (PTE) LTD. จากประเทศสิงคโปร์ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 95.61 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว และ (2) บริษัท สามร้อย ยอด จำกัด (ผู้ผลิตสินค้าสับปะรด) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 3.07 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้การสนับสนุนสยามเดลมอนเต้ในการขยายส่วนแบ่งทางการตลาดและการจัดจำหน่ายสินค้า

• โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่บริษัทเข้าไปลงทุน (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามงบการเงินรวมสอบทานของบริษัท และ ตามสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง)



หมายเหตุ: GBC ได้หยุดการดำเนินงานเชิงพาณิชย์แล้ว และกำลังอยู่ระหว่างการศึกษาผลกระทบต่างๆ ของการชำระบัญชี

คำย่อ:	APURE	คือ	บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
	GBC	คือ	บริษัท เยนเนอรัล บิสซิเนส เซนเตอร์ จำกัด
	RKI	คือ	บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด
	SDM	คือ	บริษัท สยามเดลมอนเต้ จำกัด หรือ Siam Del Monte Company Limited
	AF	คือ	บริษัท อกริเฟรช จำกัด
	SCP	คือ	บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด

1.1.1 วิสัยทัศน์

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะก้าวไปเป็นบริษัทที่แข็งแกร่งในอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร โดยมุ่งเน้นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงและการบริการที่ดีเยี่ยมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและองค์กรต่างๆที่เกี่ยวข้อง

พันธกิจ

- นำเสนอสินค้าและบริการคุณภาพดี
- ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าในด้านของคุณภาพ การขนส่งและการติดต่อสื่อสาร
- ยึดหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจ

- ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าและองค์กรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นการพัฒนาขั้นตอนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีและสามารถลดต้นทุนการผลิตรวมถึงการหาแหล่งวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยมเพื่อนำเสนอต่อลูกค้า
- มุ่งมั่นให้บริการกับลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยใช้หลักความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของพนักงานและเกิดการช่วยเหลือให้กับทุกสังคม

เป้าหมายระยะยาวในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และรักษาคุณภาพสินค้าที่ดีเยี่ยม สร้างความนิยมของเครื่องหมายการค้า “เทสดี” และ “รีเวอร์แคว” และภาพลักษณ์ที่ดีในตัวสินค้าเอง แต่ราคาไม่สูงกว่าคู่แข่งจากประเทศอื่นๆ โดยบริษัทมุ่งเน้นการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้ารายใหญ่ ตลอดจนการติดตามความพึงพอใจของลูกค้าภายหลังการขาย

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะก้าวไปเป็นบริษัทที่แข็งแกร่งในอุตสาหกรรมเกษตร โดยมุ่งเน้นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงและการบริการที่ดีเยี่ยม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและองค์กรต่างๆที่เกี่ยวข้อง ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการพัฒนาขั้นตอนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีและสามารถลดต้นทุนการผลิต รวมถึงการหาแหล่งวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยม เพื่อนำเสนอต่อลูกค้า นำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทมีประวัติความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัท ดังต่อไปนี้

- ปี 2537 บริษัทจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดในนาม บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2537 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 160 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจร่วมลงทุนและธุรกิจเกษตร

บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปและได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี 2538 วันที่ 23 มกราคม 2538 บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนต่อกระทรวงพาณิชย์ จำนวน 80 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนคงเหลือ 80 ล้านบาท

ต่อมา เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2538 บริษัทได้ทำการเปลี่ยนชื่อ ครั้งที่ 1 เป็น บริษัท นิธิ เวเนเจอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกระทรวงพาณิชย์ จำนวน 160 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 240 ล้านบาท

ปี 2540 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2540 บริษัทได้ก่อตั้ง บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 65 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ตามงบการเงินภายในของริเวอร์แคว ริเวอร์แควมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 455.40 ล้านบาท) เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและส่งออกข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องและถุงสุญญากาศ

ปี 2542 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2542 บริษัทได้ลงนามในสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ส่วนที่หนึ่ง กับสถาบันการเงินและเจ้าหนี้ โดยบริษัทจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ส่วนที่หนึ่งโดยการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ ชนิดระบุชื่อผู้ถือ แบบไม่มีหลักประกันและไม่มีผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 248,550 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท เป็นจำนวนเงิน 248.55 ล้านบาท ระยะเวลา 5 ปี 1 เดือน 15 วัน ครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 30 มีนาคม 2548

ปี 2543 วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกระทรวงพาณิชย์ จำนวน 497.10 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 737.10 ล้านบาท

ณ วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2543 บริษัทได้ลงนามในสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ส่วนที่เหลือ กับสถาบันการเงินและเจ้าหนี้ ซึ่งประมูลหนี้สถาบันการเงินจากองค์การปฏิรูปสถาบันการเงิน (ปรส.) ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2542

ต่อมา เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2543 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2543 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 497.10 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 49,710,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 240 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 24,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 737.10 ล้านบาท เพื่รองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพตามแผนการปรับปรุงโครงสร้างหนี้

เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2543 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2543 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. มีมติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 737.10 ล้านบาท เป็น 3,517.10 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 278,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวน 2,780 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามข้อตกลงใน Share Subscription Agreement ดังต่อไปนี้

1.1 หุ้นสามัญจำนวน 138,000,000 หุ้น จะจัดสรรให้ NAVIS Investment Partners (Asia) Limited (“NAVIS”) และ/หรือ บริษัทที่ทาง NAVIS เสนอโดยเป็นการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจง (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท

1.2 หุ้นสามัญจำนวน 78,000,000 หุ้น จะจัดสรรให้ NAVIS และ/หรือ บริษัทที่ทาง NAVIS เสนอ โดยเป็นการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจง (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท เพื่อให้บริษัทสามารถซื้อคืนหุ้นที่แปลงสภาพหรือไถ่ถอนหุ้นที่แปลงสภาพก่อนกำหนด

1.3 หุ้นสามัญจำนวน 12,000,000 หุ้น จะสำรองไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ

1.4 หุ้นสามัญ จำนวน 50,000,000 หุ้น จะสำรองไว้เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นที่แปลงสภาพ

บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากบริษัทที่ NAVIS เสนอ จำนวน 216,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.30 บาท เป็นจำนวนเงิน 280.80 ล้านบาท ในวันที่ 28 สิงหาคม 2543 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วในวันที่ 13 กันยายน 2543

2. มีมติจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวนไม่เกิน 12,000,000 หน่วย ซึ่งเป็นไปตามข้อตกลง ของ Share Subscription Agreement โดยผู้ถือหุ้นสามัญ 2 หุ้น จะได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ที่ราคาเสนอขาย 0 บาทต่อหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จะมาใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ในราคา 1.65 บาทต่อหุ้น อายุ 5 ปี โดยใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถแปลงสภาพได้ทุกไตรมาส แต่หลังจากสิ้นสุดปีที่ 3 บริษัทมีสิทธิในการเรียกให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิดำเนินการใช้สิทธิก่อนครบกำหนดอายุ โดยบริษัทจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้า 3 เดือน

ต่อมา เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2543 บริษัทได้ทำการจดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกระทรวงพาณิชย์ จำนวน 2,780,000,000 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 3,517,100,000 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2543 บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ส่วนที่เหลือดังกล่าวข้างต้นครบถ้วนแล้ว

ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2543 บริษัทได้ทำการไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ส่วนที่หนึ่งดังกล่าวข้างต้นทั้งจำนวน

ปี 2544 เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2544 บริษัทได้ก่อตั้ง บริษัท อกริเฟรช จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท โกลด์รีเสิร์ฟ จำกัด) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 1 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ตามงบการเงินภายในของอกริเฟรช อกริเฟรชมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 40.25 ล้านบาท) เพื่อดำเนินธุรกิจแปรรูปผักสดและผลไม้บรรจุสด

บริษัทได้ทำการเปลี่ยนชื่อ ครั้งที่ 2 เป็น บริษัท อกริเฟรช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2544 โดยมีสถานะเป็นบริษัทลงทุน (Holding Company) เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2544 บริษัทได้รับการอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ณ วันที่ 16 สิงหาคม 2543 จำนวน 12 ล้านหน่วย ในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 2 หุ้น ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า และบริษัทได้กำหนดราคาใช้สิทธิต่อหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ 1.65 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยใช้สิทธิได้ทุก ๆ 3 เดือนของวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม อายุการใช้สิทธิ 5 ปี หรือน้อยกว่าในกรณีที่มีการเรียกให้ใช้สิทธิก่อนกำหนด โดยจะเริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรกในวันที่ 28 ธันวาคม 2544 และใช้สิทธิครั้งสุดท้ายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2549 ยกเว้นกรณีที่บริษัทใช้สิทธิในการเรียกให้มีการใช้สิทธิก่อนกำหนดในระหว่างปี 2544 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ

ปี 2545 เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2545 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 3,517.10 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 351.71 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท) เป็น 2,520 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 252 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยการลดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 99.71 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 997.10 ล้านบาท
2. มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 2,520 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 252 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท) เป็น 2,852 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 285.20 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 33.20 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 332 ล้านบาท
3. มีมติอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 33.20 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

3.1 หุ้นสามัญจำนวน 33,000,000 หุ้น ให้ออกและเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ซึ่งมีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นในวันที่ 22 มีนาคม 2545 โดยสัดส่วนการจองซื้อหุ้นคือ 80 หุ้นสามัญเดิมต่อ 11 หุ้นสามัญใหม่ ที่ราคาขายหุ้นละ 1.80 บาท

3.2 หุ้นสามัญจำนวน 201,600 หุ้น สำรองไว้เพิ่มเติมเพื่อการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัท ที่บริษัทได้ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2544

ทั้งนี้ ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 12 เมษายน 2545 ซึ่งมีมติให้บริษัทลดทุนจดทะเบียนและเพิ่มทุนจดทะเบียนตามที่กล่าวไว้ข้างต้น ส่งผลให้อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิใหม่เป็นใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1.0168 หุ้นในราคาหุ้นละ 1.65 บาท

ในระหว่างปี 2545 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ

ปี 2546 ในระหว่างปี 2546 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญ

ปี 2547 ในระหว่างปี 2547 ใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 51 หน่วย ได้ถูกนำมาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ ดังนั้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ถูกนำมาใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2547 มีจำนวน 11,999,949 หน่วย ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนสำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2547

ปี 2548 ในระหว่างปี 2548 ใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 4,551 หน่วย ได้ถูกนำมาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ ดังนั้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ถูกนำมาใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2548 มีจำนวน 11,995,473 หน่วย ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนสำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว

ปี 2549 ในระหว่างปี 2549 ใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 10,748,147 หน่วย ได้ถูกนำมาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ ดังนั้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ถูกนำมาใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2549 มีจำนวน 1,424,905 หน่วย ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนสำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2549

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2549 ซึ่งเป็นวันใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งสุดท้าย ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่มีการใช้สิทธิจำนวน 1,424,905 หน่วย จึงสิ้นสภาพลงทันที

ปี 2550 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2550 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนจากเดิม 2,852.02 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 285,201,600 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) เป็น 2,800.73 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 280,072,719 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังจำหน่ายไม่ได้ จำนวน 5,128,881 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 51.29 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2550
 2. มีมติอนุมัติการลดมูลค่าหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วจากมูลค่าที่จดทะเบียนไว้ 10 บาทต่อหุ้น เป็น 0.70 บาทต่อหุ้น ทำให้ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วลดลงจากเดิม 2,800.73 ล้านบาท เป็น 196.05 ล้านบาท ทั้งนี้ ให้นำทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วส่วนที่ลดลง จำนวนเงิน 2,604.68 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จำนวนเงิน 274 ล้านบาท และสำรองตามกฎหมาย จำนวนเงิน 0.32 ล้านบาท มาล้างส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 2,209.41 ล้านบาท และขาดทุนสะสม จำนวน 669.59 ล้านบาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2550
 3. มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 196.05 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 280,072,719 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท) เป็น 392.10 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 560,145,438 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.70 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 280,072,719 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท เป็นจำนวนเงิน 196.05 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2550
- ปี 2552 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2552 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2552 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้
1. ให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 280,072,719 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 0.70 บาท เป็นจำนวนเงิน 196.05 ล้านบาท ในกรณีที่มิได้มีหุ้นที่เหลือจากการจองตามสิทธิและไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิเกินกว่าสิทธิของตนแล้วให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายมีอำนาจในการจัดสรรหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่ บุคคลในวงจำกัด และ/หรือ ผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยจะจัดสรรให้หมดในคราวเดียวหรือหลายคราวก็ได้ในราคาไม่ต่ำกว่าราคาหุ้นละ 0.85 บาท เมื่อวันที่ 8 - 12 มิถุนายน 2552 มีผู้ถือหุ้นเดิมมาใช้สิทธิแล้วจำนวน 82,362,600 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.70 บาท เป็นจำนวนเงิน 57.65 ล้านบาท
- ต่อมา เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2552 บริษัทได้จัดสรรหุ้นสามัญที่เหลืออยู่ดังกล่าวจำนวน 197,710,119 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในราคาหุ้นละ 0.85 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 168.05 ล้านบาท บริษัทได้รับเงินค่า

หุ้นสามัญดังกล่าวจำนวน 95,000,000 หุ้น เป็นเงิน 80.75 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2552 และ บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2552 ส่วนที่เหลือ จำนวน 102,710,119 หุ้น เป็นเงิน 87.30 ล้านบาท บริษัทได้รับเงินค่าหุ้นเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2552 และ จดทะเบียนการเพิ่มทุนส่วนที่เหลือกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2552

ปี 2553 บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างการจัดการ โดยบริษัทได้ดำเนินการทยอยปรับเปลี่ยนผู้บริหารชุด เดิมออกไป ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวแล้วเสร็จในปี 2554 โดยโครงสร้างผู้บริหารชุดปัจจุบันแสดง รายละเอียด เรื่อง ผู้บริหาร

ปี 2554 กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่นำโดยคุณโกมล จรุงเรืองกิจ ซึ่งถือหุ้นบริษัทจำนวน 139,000,000 หุ้น คิด เป็นร้อยละ 24.81 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ได้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554 มี มติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการชุดใหม่เข้ามาบริหารงานโดยมีรายชื่อคณะกรรมการดังต่อไปนี้

1. นายสุเรศพล จรุงเรืองกิจ เป็นประธานกรรมการ
2. นายศุภเสถ์ วัฒนภาพรรณ เป็นกรรมการ
3. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์ เป็นกรรมการ
4. นางกิตติมา อัมประเสริฐ เป็นกรรมการ
5. นางสาวเทียมใจ ศศิศาสตร์ เป็นกรรมการ
6. นางสาวณิษฐ์ จิตต์สันติสุข เป็นกรรมการ

โดยคณะกรรมการชุดใหม่ได้เข้ามาบริหารงานในวันที่ 27 เมษายน 2554 ทันทีหลังจากมีการอนุมัติจาก ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554

ปี 2555 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 และ ครั้งที่ 9/2555 เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2555 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ บริษัท จำนวน 78,420,360.90 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 392,101,806.60 บาท เป็นทุนจดทะเบียน จำนวน 470,522,167.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 112,029,087 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท และให้นำหุ้นสามัญที่ออกใหม่ทั้งจำนวนออกจัดสรรและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ บริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.03 บาท โดยกำหนดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2555 ในวันที่ 26 ธันวาคม 2555

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2555 บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)(บริษัท)เมื่อ วันที่ 26 ธันวาคม 2555 ได้มีมติจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 112,029,087 หุ้น คิดเป็นเงิน 78,420,360.90 บาท อัตราส่วน 5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ สรุปจำนวนทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว ดังนี้

	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (บาท)
จำนวนหุ้นจดทะเบียน	672,174,525	470,522,167.50
จำนวนหุ้นจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (เดิม)	560,145,438	392,101,866.60
จำนวนหุ้นจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจากการ เพิ่มทุน	89,388,513	62,571,959.10
รวมทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	649,533,951	454,673,765.70
คงเหลือทุนจดทะเบียนรอเรียกชำระ	22,640,574	15,848,401.80

โดยในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ได้ตราไว้ในราคาหุ้นละ 0.70 บาท ซึ่งบริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 2.03 บาท คิดเป็นส่วนล้ามูลค่าหุ้นหุ้นละ 1.33 บาท รวมเงินที่บริษัทได้จากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมด 181,458,681.39 บาท โดยในจำนวนนี้มีส่วนล้ามูลค่าหุ้นทั้งหมด 118,886,722.29 บาท

สำหรับจำนวนหุ้นที่เหลือจากการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 22,640,574 หุ้น บริษัทจะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เหลือนี้ไปจัดสรรและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด โดยราคาที่เสนอขายจะต้องไม่ต่ำกว่าราคาที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท และจะไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท ซึ่งคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายหุ้นของบริษัทในระหว่าง 7-15 วันทำการก่อนวันแรกที่เสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัด ซึ่งปัจจุบันยังไม่มีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าว

ปี 2558 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 ในวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 15,848,401.80 บาท จากทุนเดิมจดทะเบียน 470,522,167.50 บาท เป็น 454,673,765.70 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 22,640,574 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท และ อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 227,336,882.50 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียนจำนวน 454,673,765.70 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 682,010,648.20 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 324,766,975 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.50 บาท

สรุปจำนวนทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจากการเพิ่มทุน จำนวน 308,731,586 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 216,112,110.20 บาท รวมทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจำนวน 958,265,537 หุ้น คิดเป็นเงินทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจำนวน 670,785,875.90 บาท คงเหลือทุนจดทะเบียนรอเรียกชำระ 11,224,772.30

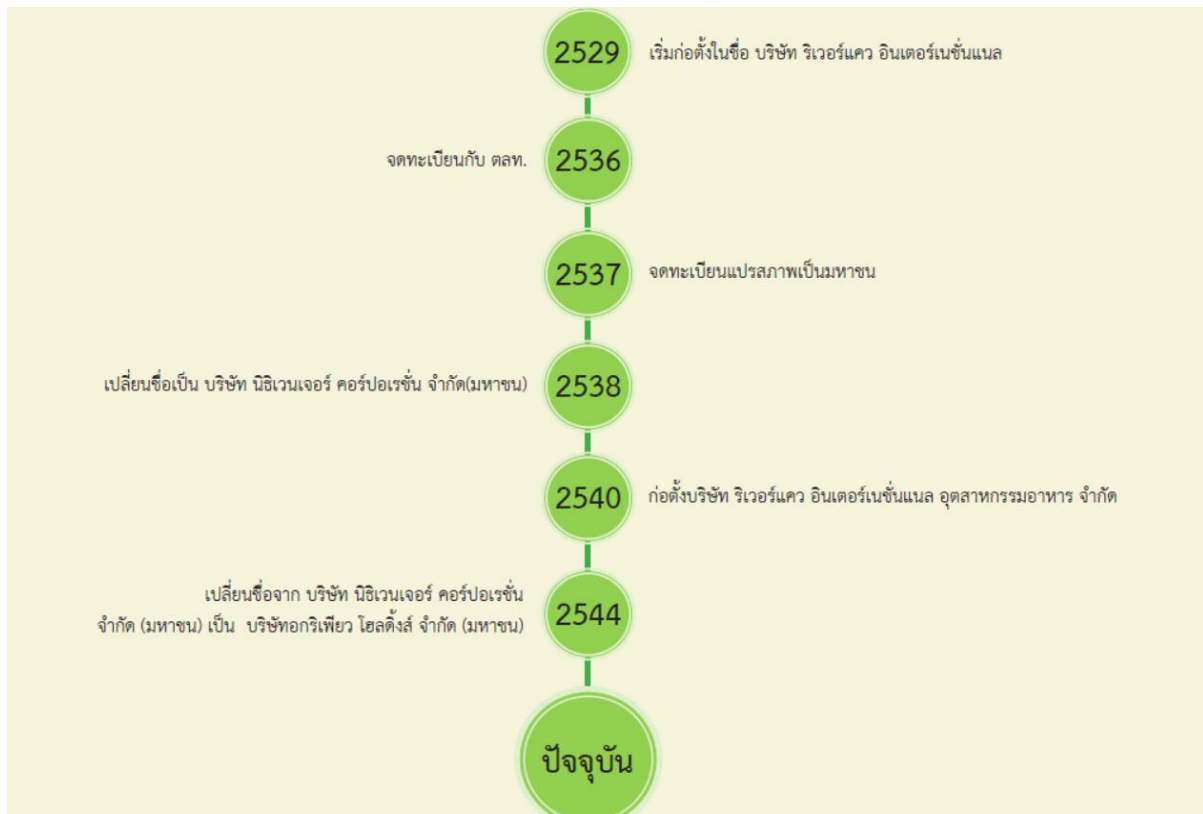
บาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2558

ปี 2561 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ในวันที่ 27 เมษายน 2561 ให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 682,010,648.20 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 670,785,875.90 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ได้จดทะเบียนไว้แล้ว แต่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย จำนวน 11,224,772.30 บาท และอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 670,785,875.90 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 737,864,463.00 บาท โดยการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 95,826,553 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตรา 10 หุ้นสามัญเดิม ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งในใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 3 ปี และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ คือใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้น และราคาใช้สิทธิในปีที่ 1 เท่ากับ 4 บาทต่อหุ้น ในปีที่ 2 เท่ากับ 4.50 บาทต่อหุ้น และในปีที่ 3 เท่ากับ 5 บาทต่อหุ้น

สรุปทุนจดทะเบียนการเพิ่มทุน จำนวน 1,054,092,090 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 737,864,463.00 บาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561

ปี 2564 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ในวันที่ 8 ธันวาคม 2564 ให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 737,864,463.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 670,794,168.10 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ได้จดทะเบียนไว้แล้ว แต่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย จำนวน 67,070,294.90 บาท และอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 670,794,168.10 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 1,006,191,252.50 บาท โดยการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 479,138,692 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตรา 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งในใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 3 ปี และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ คือใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้น และราคาใช้สิทธิเท่ากับ 7 บาทต่อหุ้น

สรุปทุนจดทะเบียนการเพิ่มทุน จำนวน 1,437,416,075 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 1,006,191,252.50 บาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564



1.1.3 เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2561 บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์การใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยมีรายละเอียดโดยสังเขปของใบสำคัญแสดงสิทธิดังนี้

ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (APURE-W2)
จัดสรรให้	: ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม
จำนวนที่จัดสรร	: 95,826,553 หน่วย
ราคาเสนอขาย	: 0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี
ราคาใช้สิทธิ	: ปีที่ 1 สามารถใช้สิทธิได้ในราคา 4.00 บาท ต่อหุ้น ปีที่ 2 สามารถใช้สิทธิได้ในราคา 4.50 บาท ต่อหุ้น ปีที่ 3 สามารถใช้สิทธิได้ในราคา 5.00 บาท ต่อหุ้น
สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญต่อหน่วย	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น (เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาใช้สิทธิ	: ผู้ถือใบแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบแสดงสิทธิดังกล่าวได้ในทุกๆ วันทำการสุดท้าย ของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคมของแต่ละปีตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ APURE-W2

ในช่วงระยะเวลาการใช้สิทธิจนถึงวันที่ 4 มิถุนายน 2564 (วันที่ใช้สิทธิครั้งสุดท้าย) มีผู้ถือใบแสดงสิทธิจำนวน 11,302 หน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท 11,846 (อัตราส่วน 1 : 1.04845) หุ้น ซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 และบริษัทฯ ได้มีการใช้เงินจากการระดมทุนดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งไว้

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจการลงทุน (Holding and Investment Company) โดยปัจจุบันได้มีนโยบายการลงทุนหลักในธุรกิจอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร สำหรับปี 2564 โครงสร้างการดำเนินธุรกิจหลักทางกลุ่มบริษัทได้ดำเนินธุรกรรมหลักดังนี้

1. ธุรกิจผลิตเมล็ดพันธุ์ข้าวโพดหวาน ธุรกรรมนี้ดำเนินการโดยบริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด (SWEET CORN PRODUCTS CO., LTD.) ที่ซึ่งถือหุ้นโดย บจก. ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนลอุตสาหกรรมอาหาร (“ริเวอร์แคว”) ร้อยละ 75 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว จำนวน 5 ล้านบาท โดยเริ่มธุรกรรมตั้งแต่การพัฒนาและผลิตเมล็ดพันธุ์ ส่งเสริมการเพาะปลูก ขายเมล็ดพันธุ์ และจัดหาวัตถุดิบข้าวโพดหวาน เพื่อมาใช้ในการกิจการของ “ริเวอร์แคว”

2. ธุรกิจผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวานกระป๋อง และถุงสุญญากาศ ธุรกรรมนี้ ดำเนินการโดยบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด (RIVER KWAI INTERNATIONAL FOOD INDUSTRY CO., LTD.) ที่บริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 900.00 ล้านบาท โดยการนำวัตถุดิบข้าวโพดหวานมาแปรรูปในบรรจุภัณฑ์กระป๋องและถุงสุญญากาศ โดยจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวไปยังตลาดต่างประเทศเป็นหลัก สำหรับการขายในประเทศนั้นมีสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า “เทสดี” และ “ริเวอร์แคว” วางขาย ตามซูเปอร์มาร์เก็ต ต่างๆ อยู่อย่างแพร่หลาย

3. ธุรกิจผักสด และผลไม้สด ธุรกรรมนี้ดำเนินการโดยบริษัท อกริเฟรช จำกัด (AGRIFRESH LTD.) ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 78.25 ล้านบาท โดยเริ่มธุรกรรมตั้งแต่การนำผักสดมาคัด ตัดแต่ง ใส่บรรจุภัณฑ์ และส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ

4. ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ “เตตรา รีคาร์ท” (TETRA RECARTE) ซึ่งเป็นการนำเทคโนโลยีบรรจุภัณฑ์ แบบใหม่ในกล่องกระดาษมาใช้ในการผลิตข้าวโพดหวานแปรรูป สับปะรด ผลไม้รวมและอื่น ๆ เป็นการวางตำแหน่งสินค้าในตลาดบน และขยายฐานสินค้าออกไปนอกเหนือจากสินค้าข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องที่ริเวอร์แควดำเนินการอยู่เดิม ธุรกรรมนี้ดำเนินการโดย บริษัท สยามเดลมอนเต้ จำกัด (SIAM DEL MONTE CO.LTD.) ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 1.31 ของทุนจดทะเบียน 850.80 ล้านบาท โดยมี DEL MONTE ASIA (PTE) LTD. จากประเทศสิงคโปร์ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 95.61 และบริษัท สามร้อยยอด จำกัด (ผู้ผลิตสินค้า สับปะรด) ถือหุ้นร้อยละ 3.07 บริษัท สยามเดลมอนเต้ มีโรงงานตั้งอยู่ที่ อำเภอบางบาล จังหวัดตราด ธุรกิจดังกล่าวสามารถสนับสนุนและช่วยขยายฐานการตลาด และการขายให้กับธุรกิจของบริษัทฯ ได้

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท 3 ปีที่ผ่านมา

ลักษณะรายได้: ธุรกิจอุตสาหกรรมการเกษตร

หน่วย : ล้านบาท

มูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ	2562	%	2563	%	2564	%
ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง (RKI)	1,209.74	71.10	1,570.32	79.28	1,964.23	84.31
ผักและผลไม้สด (AGF)	129.89	7.63	68.36	3.45	42.84	1.84
ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (RKI)	177.86	10.45	173.18	8.74	157.65	6.77
รวม	1,517.49	89.19	1,811.86	91.48	2,164.72	92.91
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	2562	%	2563	%	2564	%
ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง (RKI)	53.11	3.12	28.67	1.45	35.53	1.53
เมล็ดพันธุ์ (SCP)	42.37	2.49	47.74	2.41	33.18	1.42
อื่นๆ (RKI)	61.84	3.63	73.57	3.71	76.88	3.30
ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (RKI)	4.09	0.24	3.84	0.19	2.20	0.09
ผักและผลไม้สด (AGF)	22.50	1.32	14.99	0.76	17.30	0.74
รวม	183.91	10.81	168.81	8.52	165.09	7.09
มูลค่าการจำหน่ายทั้งหมด	1,701.39	100.00	1,980.67	100.00	2,329.81	100.00

หมายเหตุ - RKI = บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด
 - SCP = บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด
 - AGF = บริษัท อกริเฟรช จำกัด

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ลักษณะของผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทมีสองกลุ่มหลักคือ

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน ซึ่งผลิตและจำหน่ายโดยการแปรรูปและผ่านขบวนการเก็บถนอมอาหารด้วยหม้อมาเชื่อมด้วยแรงดันไอน้ำความร้อน (Thermal process) ซึ่งบรรจุภัณฑ์ได้แก่ กระป๋อง และถุงสุญญากาศ ดำเนินงานโดยบริษัท “ริเวอร์แคว”

ลักษณะของผลิตภัณฑ์หรือบริการทั้งหมดแบ่งตามภูมิศาสตร์ของการตลาดได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์ส่งออกจำหน่ายต่างประเทศ

- ข้าวโพดหวานเมล็ดบรรจุกระป๋อง (CANNED KERNEL SWEET CORN)
- ข้าวโพดหวานครีมบรรจุกระป๋อง (CANNED CREAM STYLE CORN)

- ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (WHOLE KERNEL CORN IN RETORTABLE POUCH)
- ข้าวโพดหวานแบบฝักบรรจุถุงสุญญากาศ (CORN ON THE COB IN RETORTABLE POUCH)

ผลิตภัณฑ์จำหน่ายในประเทศ

ภายใต้เครื่องหมายการค้า TASTEE และ RIVER KWAI ซึ่งได้แก่

- ข้าวโพดหวานเมล็ดบรรจุกระป๋อง (CANNED KERNEL SWEET CORN)
- ข้าวโพดหวานครีมบรรจุกระป๋อง (CANNED CREAM STYLE CORN)
- ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (WHOLE KERNEL CORN IN RETORTABLE POUCH)
- ข้าวโพดหวานฝักสด (FRESH PACK)
- เมล็ดพันธุ์ข้าวโพดหวาน (SWEET CORN SEED)
- ข้าวโพดหวานแบบฝักบรรจุถุงสุญญากาศ (CORN ON THE COB IN RETORTABLE POUCH)

2. กลุ่มผลิตภัณฑ์ผัก และผลไม้สด ที่ควบคุมสารเคมีตกค้าง ดำเนินงานโดยบริษัท “อกริเฟรช”

บริษัทมีการทำไร่ของบริษัทส่วนหนึ่ง ควบคู่กับการส่งเสริมให้เกษตรกรเพาะปลูกและทำสัญญารับซื้อผลผลิตจากกลุ่มเกษตรกรในระบบ Contact Farming เพื่อส่งผักและผลไม้สดที่ได้คุณภาพให้กับโรงงานบริษัท “อกริเฟรช” ทำการคัดแต่งก่อนบรรจุลงในภาชนะเป็นสินค้าสำเร็จรูปเพื่อการส่งออก พื้นที่เพาะปลูกของผักประเภทข้าวโพดอ่อน, หน่อไม้ฝรั่ง, และกระเจียบเขียว ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลัก จะอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงาน เช่น จังหวัดกาญจนบุรี ราชบุรี และนครปฐม เป็นต้น

การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การตลาด

กลยุทธ์ทางการตลาด สามารถแบ่งออกได้ตามลักษณะของตลาดดังนี้

ตลาดในประเทศ

1. รักษาคุณภาพ การสร้างความนิยมของเครื่องหมายการค้า “เทสดี” และ “ริเวอร์แคว” ภาพลักษณ์ตลอดจนความหลากหลายของผลิตภัณฑ์
2. วิธีการจัดจำหน่ายที่รักษากลุ่มลูกค้าของผลิตภัณฑ์แต่ละชนิด โดยผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ จะจัดวางจำหน่ายใน Modern Trade Outlets
3. Positioning ของสินค้าจับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่ชัดเจน

4. รักษาช่องทางสินค้าทางการเกษตรอื่น โดยผ่านตรงกับร้านอาหารที่เป็น Chain Restaurant , Bakery Shop และโรงงานอุตสาหกรรมอาหารอื่นๆ

ตลาดต่างประเทศ

1. Niche Market โดยบริษัทจะจับกลุ่มลูกค้าที่เน้นคุณภาพ เช่น ญี่ปุ่น และได้หวันมากขึ้น
2. กลยุทธ์ทางด้านราคา (Price Strategy) บริษัทใช้นโยบายในการผลิตสินค้าที่ได้คุณภาพสินค้าดี แต่ราคาไม่สูงกว่าคู่แข่งจากประเทศอื่นๆ ทั้งที่ประเทศไทยมีข้อได้เปรียบเรื่องค่าขนส่ง โดยเฉพาะลูกค้าในทวีปเอเชีย
3. การสร้างชื่อเสียงให้กับบริษัท (Reputation) เน้นการสร้างชื่อเสียงให้เป็นที่รู้จัก ทั้งในด้านการเป็นผู้รับจ้างผลิต และมี Brand Name ของบริษัทเอง ภายใต้ชื่อ “TASTEE” และ “RIVER KWAI”
4. การสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้ารายใหญ่ ตลอดจนบริการหลังการขายที่เพิ่มความพึงพอใจให้ลูกค้า

จุดเด่นและจุดด้อยของบริษัทในการทำการตลาด

จุดเด่น

- ลูกค้ายังเชื่อมั่นใน Brand และประสบการณ์ของบริษัท
- การเป็นผู้ผลิตข้าวโพดหวานแปรรูปรายแรกและมีชื่อเสียงรายหนึ่งของประเทศ
- การมีประสบการณ์ในวงการเกษตรแปรรูปเพื่อการส่งออกมานานนับสิบปี
- ทีมงานที่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรม
- มีการวางแผนจัดการวัตถุดิบที่มีประสิทธิภาพ
- มีสัมพันธภาพที่ดีกับเกษตรกร
- มีวัตถุดิบที่อยู่ในเขตใกล้โรงงานทำให้สามารถควบคุมการเก็บเกี่ยวซึ่งส่งผลให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพดี สดอยู่เสมอ
- มีสินค้าหลากหลายมากขึ้นเช่น ข้าวโพดเมล็ด ข้าวโพดฝักบรรจุ Pouch ข้าวโพดครีม ซึ่งเป็นสูตรเฉพาะของบริษัท และสินค้าเกรด Fancy ซึ่งเป็นเกรดที่ต้องใช้วัตถุดิบที่ใหม่สด ความอ่อนของข้าวโพด และกลั่นเป็นการตัดสินค้าคุณภาพ
- บริษัทมีการควบคุมกระบวนการผลิตโดยใช้ ระบบ GMP, HACCP, ISO22000, BRC, IFS, Kosher, Halal, Sedex ซึ่งเป็นระบบที่ยอมรับในระดับสากล

จุดด้อย

- สินค้ามีการเคลื่อนไหวของราคาเป็นไปตามกลไกของตลาดโลก รวมทั้งในบางโอกาสแนวโน้มการขยายตัวขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจของตลาดโลก
- การขายเป็นเงินสดดอลลาร์สหรัฐ จะได้เงินบาทน้อยลง ในสถานการณ์ที่ค่าเงินบาทมีการปรับตัวแข็งขึ้น

- สินค้าที่ผลิตและจำหน่ายมีการใช้วัตถุดิบจากภาคเกษตรกรรมเป็นหลัก ซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากสภาพแวดล้อมและภูมิอากาศที่จะเข้ามามีอิทธิพลต่อปริมาณและคุณภาพของผลผลิต

นโยบายการตั้งราคา

ปกติข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องถือเป็นสินค้ามีบางปัจจัยที่คล้ายกับสินค้าเกษตรทั่วไป (Commodity Product) การกำหนดราคาจึงเป็นไปตามสภาวะตลาดของตลาดโลก ไม่สามารถที่จะกำหนดราคาโดยการบวกกำไรเบื้องต้นที่แน่นอนได้ ดังนั้นในการขายจึงต้องปรับราคาขายของบริษัทให้สอดคล้องกับราคาตลาด โดยให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมสามารถแข่งขันกับคู่แข่งทั้งในและต่างประเทศได้ ในขณะเดียวกันบริษัทเน้นการผลิตสินค้าคุณภาพและสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม จึงทำให้สามารถขายในราคาที่สูงกว่าผู้ผลิตรายอื่นในประเทศ

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านการเกษตรทั้งในประเทศและส่งออกต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนประมาณ ร้อยละ 7:93

ตลาดภายในประเทศ

- เมล็ดพันธุ์ข้าวโพดหวาน ซึ่งจัดจำหน่ายโดยตรงให้กับตัวแทนกลุ่มเกษตรกร และโรงงานผู้ผลิตทั่วไป
- ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง บริษัทได้แต่งตั้งบริษัทตัวแทน (Distributor) ซึ่งประสบการณ์ด้านการตลาดสำหรับสินค้าประเภทนี้เป็นผู้ทำตลาด โดยสินค้าจะถูกนำไปวางจำหน่ายยังร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ (HYPERMARKET และ SUPERMARKET) ร้านค้าปลีกประเภท MINIMART และ CONVENIENCE STORE

ตลาดส่งออก

- ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง ชนิดเมล็ดและครีม
 - ตลาดเอเชีย คิดเป็นร้อยละ 70 ของมูลค่าการส่งออก ได้แก่ ประเทศญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ฮ่องกง และจีน
 - ตลาดอื่นๆ คิดเป็นร้อยละ 30 ของมูลค่าการส่งออก ได้แก่ ตะวันออกกลาง อเมริกา ยุโรป และออสเตรเลีย
- ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ

ตลาดหลักคือ ประเทศญี่ปุ่น อเมริกา ยุโรป และรัสเซีย การจำหน่ายในตลาดต่างประเทศ ส่วนใหญ่ใช้หลักการของลูกค้าและเริ่มพัฒนา brand ของบริษัท ภายใต้ Taste-T ซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยการเปิด Letter of Credit, Purchase Order, Contract และมีการตกลงชนิดของผลิตภัณฑ์ ปริมาณ ราคาเป็นต้น โดยทั่วไปจะมีการส่งมอบสินค้าในช่วงระยะเวลาตั้งแต่ 1 เดือนถึง 1 ปี สัญญาซื้อขายจะสั้นหรือยาว ขึ้นอยู่กับสถานการณ์และการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทและลูกค้า

ลักษณะลูกค้า

ลูกค้าในประเทศ

ตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศ จะกระจายสินค้าไปยังร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ และเล็ก รวมทั้งร้านสะดวกซื้อ เป็นต้น

ลูกค้าต่างประเทศ สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่มคือ

1. ตัวแทนผู้นำเข้าสินค้าให้กับร้านค้า ซุปเปอร์มาร์เก็ต (AGENT, IMPORTERS)
2. ขายตรงให้กับกลุ่ม ซุปเปอร์มาร์เก็ต และ โรงงานอุตสาหกรรมที่มีความต้องการใช้ข้าวโพดหวานและ มีนโยบายติดต่อซื้อขายโดยตรงกับผู้ผลิต
3. ขายตรงให้กับกลุ่มลูกค้าที่ใช้ BRAND ของตัวเอง

(ข) ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

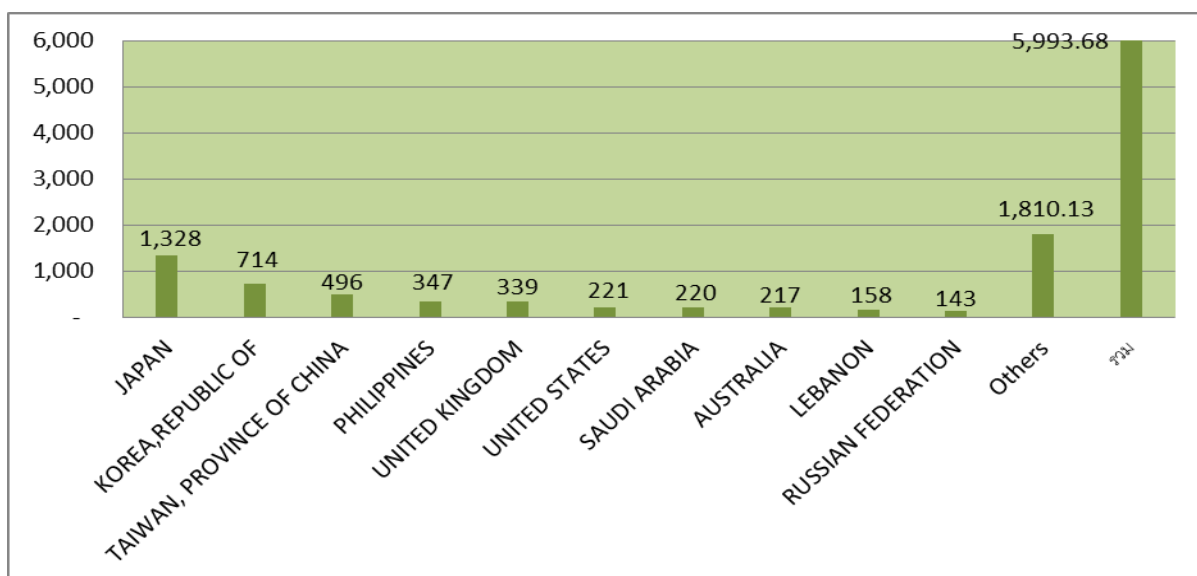
ภาวะอุตสาหกรรมข้าวโพดหวานแปรรูป

จากข้อมูลกรมศุลกากร ระหว่างปี 2560 ถึง ปี 2564 ประเทศไทยมีการส่งออกข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง เป็นมูลค่ารวม 6,634.65 ล้านบาท และ 6,855.10 ล้านบาท และ 5,993.68 ล้านบาท และ 6,721.67 ล้านบาท และ 6,759.37 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัท ริเวอร์แควฯ เป็นผู้ส่งออกข้าวโพดหวานแปรรูป จำนวน 1,259.34 ล้านบาท และ 1,357.60 ล้านบาท และ 1,387.59 ล้านบาท และ 1,743.50 ล้านบาท และ 2,121.88 ล้านบาท ในปี 2560 – 2564 ตามลำดับ หรือคิดเป็น ร้อยละ 18.98 ร้อยละ 19.80 ร้อยละ 23.15 ร้อยละ 25.94 และ ร้อยละ 31.39 ของมูลค่าการส่งออกข้าวโพดหวานแปรรูป ในปี 2560 – 2564 ตามลำดับ โดยแบ่งเป็นการส่งออกไปยังประเทศ 10 รายใหญ่และอื่น ๆ ในปี 2564 ดังนี้

ข้อมูลประเทศที่นำเข้าข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องรายใหญ่ 10 ประเทศ และประเทศอื่น ๆ

ปี 2562

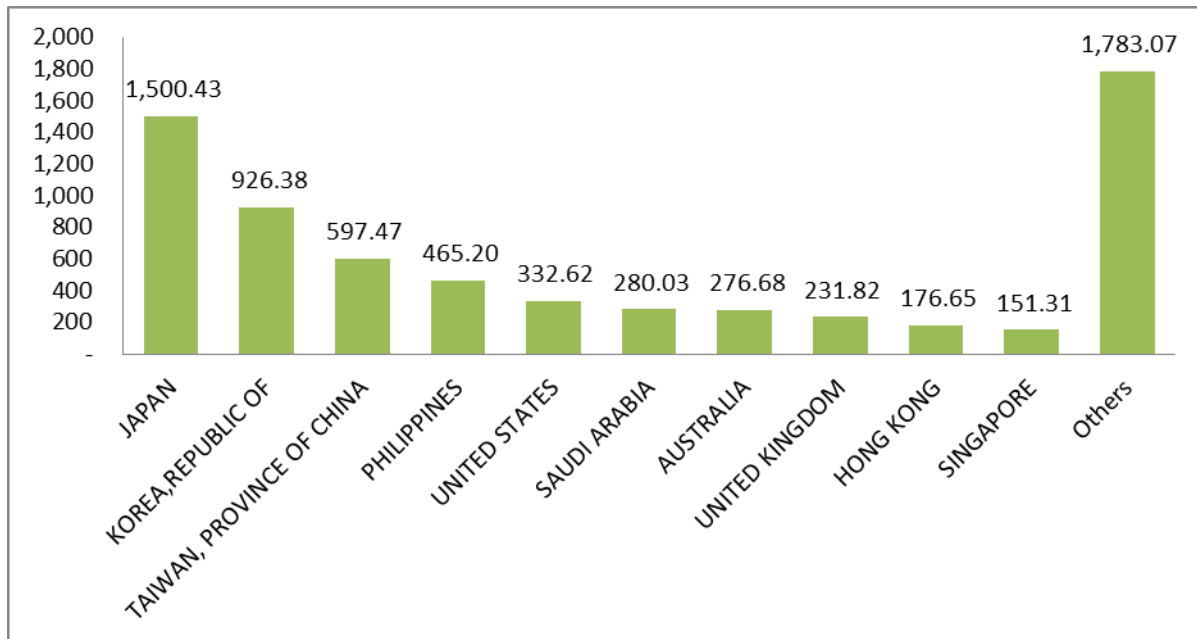
(หน่วย: ล้านบาท)



หมายเหตุ เป็นข้อมูลจากสถิติการส่งออกของกรมศุลกากร ในสินค้านี้ 20058000000

ปี 2563

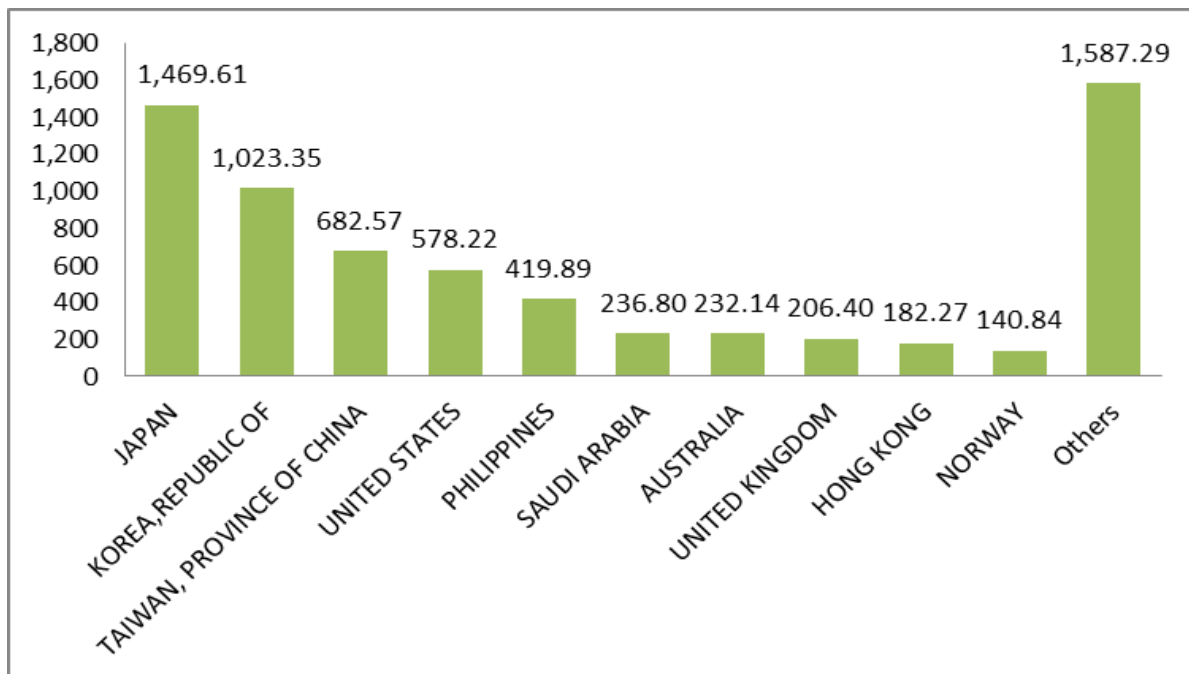
(หน่วย: ล้านบาท)



หมายเหตุ เป็นข้อมูลจากสถิติการส่งออกของกรมศุลกากร ในสินค้ารหัส 20058000000

ปี 2564

(หน่วย: ล้านบาท)



หมายเหตุ เป็นข้อมูลจากสถิติการส่งออกของกรมศุลกากร ในสินค้ารหัส 20058000000

ภาพรวมผลผลิตลดลงตามการลดลงของเนื้อที่เพาะปลูก โดยเนื้อที่เก็บเกี่ยวลดลง เนื่องจากปริมาณในแหล่งน้ำธรรมชาติในช่วงฤดูแล้งมีน้อยกว่าปีที่แล้ว ส่งผลให้มีน้ำไม่เพียงพอต่อการเพาะปลูกในครึ่งปีแรก พอเข้าสู่ครึ่งปีหลัง มีปริมาณน้ำฝนเพิ่มขึ้นแต่ยาวนานกว่าปีที่ผ่านมา ทำให้พื้นที่น้ำท่วมส่งผลเสียหายกับวัตถุดิบ ทางด้านผลผลิตต่อไร่ปีนี้ก็ลดลงกว่าปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ ข้าวโพดหวานในประเทศนิยมปลูกในพื้นที่จังหวัดเชียงราย เชียงใหม่ ลำปาง นครสวรรค์ กาญจนบุรี เป็นส่วนใหญ่ และผลผลิตออกมาในช่วงเดือนมิถุนายน ถึง สิงหาคม โดยออกมากในเดือนกรกฎาคม

หากมองถึงการบริโภคข้าวโพดหวานในประเทศ พบว่า ปัจจุบันการบริโภคข้าวโพดหวานพันธุ์ลูกผสมมีแนวโน้มลดลงเนื่องจากมีการพัฒนาข้าวโพดหวานสายพันธุ์ใหม่ ๆ เพิ่มมากขึ้น เช่น พันธุ์ทับทิมสยาม ที่สามารถบริโภคสดได้โดยไม่ต้องทำให้สุกก่อน ในขณะที่ข้าวโพดหวานพันธุ์พื้นเมือง เช่น พันธุ์ข้าวเหนียว ข้าวโพดเทียน ยังคงได้รับความนิยมต่อเนื่องจากผู้บริโภค

ทั้งนี้ ไทยนับว่าเป็นประเทศส่งออกข้าวโพดหวานอันดับ 1 ของโลกมาตลอดในช่วงหลายปีที่ผ่านมา เนื่องจากข้าวโพดหวานพันธุ์ลูกผสมเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตและมีความต้องการข้าวโพดหวานปรุงแต่งเพื่อส่งออก โดยเฉพาะประเทศญี่ปุ่น เกาหลี ซาอุดีอาระเบีย อย่างไรก็ตาม ในส่วนของการผลิตในประเทศ เกษตรกรควรดูแลคุณภาพผลผลิต และเฝ้าระวังโรคและแมลงที่ระบาดอยู่ในบางพื้นที่ เช่น หนอนกระทู้ โรคใบลาย โรคใบไหม้ เพื่อให้ไม่ส่งผลกระทบต่อปริมาณและผลผลิตได้คุณภาพตามต้องการ

ประเทศไทยมีโรงงานที่ทำการผลิตข้าวโพดหวานแปรรูปเป็นหลักอยู่ประมาณ 7-8 แห่ง โดยบริษัทริเวอร์แควฯ เป็นหนึ่งในผู้ผลิตข้าวโพดหวานแปรรูปเพื่อการส่งออก อย่างไรก็ตาม ผู้ผลิตรายอื่นๆ ภายในประเทศจะเป็นผู้ผลิตผักและผลไม้หลากหลายประเทศ โดยผู้ผลิตเหล่านั้นจะเสริมการผลิตข้าวโพดหวานในบางฤดู

ประเทศที่เป็นตลาดส่งออกสำคัญของข้าวโพดหวานแปรรูป ได้แก่ ญี่ปุ่น ไต้หวัน เกาหลี และ อังกฤษ ในขณะที่ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสูญญากาศมีตลาดส่งออกหลักคือ ญี่ปุ่น สหภาพยุโรป และอเมริกา

ราคาขายของข้าวโพดหวานแปรรูปของตลาดโลกในภูมิภาคสำคัญถูกกำหนดโดยผู้ผลิตรายใหญ่ๆ จากประเทศสหรัฐอเมริกา ฝรั่งเศส และ อังกฤษ ในขณะที่ผู้ผลิตของประเทศไทยมีมากรายขึ้นการแข่งขันในอุตสาหกรรมจึงเป็นการแข่งขันทั้งในด้านราคาและคุณภาพของสินค้า อุตสาหกรรมข้าวโพดหวานภายในประเทศไทยมีการขยายตัวและเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคมากขึ้น เนื่องจากผลิตภัณฑ์ดังกล่าวสามารถเก็บไว้ได้นาน

การแข่งขัน

- บริษัทผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสินค้าดีแต่ราคาไม่สูงกว่าคู่แข่งจากประเทศอื่นๆ ทั้งที่ประเทศไทยมีข้อได้เปรียบในเรื่องค่าขนส่งที่ต่ำกว่าสำหรับลูกค้าในตลาดต่างประเทศที่อยู่ในทวีปเอเชีย
- บริษัทผลิตสินค้าสำหรับการส่งออกภายใต้ตราสินค้า “TASTEE” และ “RIVER KWAI” โดยบริษัทมุ่งเน้นการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้ารายใหญ่ ตลอดจนการติดตามความพึงพอใจของลูกค้าภายหลังการขาย โดยกลุ่มลูกค้าในต่างประเทศแบ่งเป็นสามกลุ่มคือ (1) ตัวแทนผู้นำเข้าสินค้าให้กับร้านค้าและซูเปอร์มาร์เก็ต (Agent และ Importer) (2) ซูเปอร์มาร์เก็ตและโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความต้องการใช้ข้าวโพดหวานและมีนโยบายในการติดต่อซื้อขายโดยตรงกับผู้ผลิต และ (3) กลุ่มลูกค้าที่ใช้ตราสินค้าของตัวเอง

- สำหรับลูกค้าในประเทศ บริษัทจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้า “เทสดี” และ “รีเวอร์แคว” โดยตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศจะกระจายสินค้าไปยังร้านค้าปลีกขนาดใหญ่และเล็ก รวมทั้งร้านสะดวกซื้อต่างๆ
- บริษัทใช้วัตถุดิบที่อยู่ในเขตใกล้โรงงานทำให้บริษัทสามารถควบคุมการเก็บเกี่ยวซึ่งส่งผลให้ได้วัตถุดิบที่มี คุณภาพดี และสดอยู่เสมอ
- บริษัทมีสินค้าที่หลากหลาย เช่น ข้าวโพดเมล็ด ข้าวโพดฝักบรรจุถุงสุญญากาศ ข้าวโพดครีมซึ่งเป็นสูตรเฉพาะของบริษัท และสินค้าเกรด Fancy ซึ่งเป็นเกรดที่ต้องใช้วัตถุดิบที่ใหม่สด ความอ่อนของข้าวโพด และกลิ่นในการตัดสินค้าคุณภาพ

อย่างไรก็ตาม ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องถือเป็นสินค้าเกษตรทั่วไป (Commodity Product) ดังนั้น การกำหนดราคาขายจึงเป็นไปตามกลไกของตลาดโลก โดยบริษัทไม่สามารถที่จะกำหนดราคาขายด้วยวิธีการบวกกำไรขั้นต้นที่แน่นอนได้ ส่งผลให้บริษัทต้องปรับราคาขายของบริษัทให้สอดคล้องกับราคาตลาดโดยให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันกับคู่แข่งทั้งในและต่างประเทศได้ ในขณะเดียวกันบริษัทเน้นการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมีมูลค่าเพิ่ม จึงทำให้บริษัทสามารถขายสินค้าในราคาที่สูงกว่าผู้ผลิตรายอื่นๆ ในประเทศ

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ที่ตั้งโรงงาน เลขที่ 99 หมู่ 1 ถนนท่าน้ำคั้น-เขาปูน ตำบลแก่งเสี้ยน อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี

การผลิต

	2560	2561	2562	2563	2564	2565
กำลังการผลิตเต็มที่ (ตัน)	100,000	150,000	150,000	150,000	150,000	200,000
ปริมาณการผลิต(ตัน)	66,473	96,471	85,416	122,060	98,075	-
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	66.47	64.31	56.94	81.37	65.38	-
อัตราเพิ่มของกำลังการผลิต (%)	(15.30)	(3.25)	(11.46)	42.90	(19.65)	-

วัตถุดิบและผู้จำหน่าย

การจัดการวัตถุดิบโดยถือเกณฑ์ ทันเวลา ต้นทุนเหมาะสม ระดับคุณภาพที่ได้มาตรฐาน และเพียงพอกับปริมาณความต้องการของโรงงานและตลาด รวมไปถึงเพื่อกระจายความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับปริมาณและคุณภาพของวัตถุดิบ บริษัทฯ มีวิธีการจัดหาวัตถุดิบข้าวโพดหวานเพื่อป้อนเข้าโรงงาน 2 วิธี ดังนี้

1. การส่งเสริมให้เกษตรกรปลูก (CONTRACT FARMING) ซึ่งเป็นวิธีการที่นิยมใช้สำหรับการจัดการวัตถุดิบด้านการเกษตร โดยบริษัทจะจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ที่บริษัทในกลุ่มเป็นผู้ผลิตให้แก่เกษตรกรในท้องถิ่น และบริเวณใกล้เคียงที่มีพื้นที่การเพาะปลูกเป็นของตนเองและบริษัทจะจัดส่งพนักงานส่งเสริมออกให้คำแนะนำและ

ควบคุมผลผลิตในช่วงการเพาะปลูก จนเมื่อผลผลิตข้าวโพดสามารถเก็บเกี่ยวฝักสดได้ เกษตรกรก็จะนำมาขายให้กับโรงงาน

2. ตัวแทนจัดหา (BROKER) จะเป็นผู้รวบรวมวัตถุดิบในท้องถิ่นและบริเวณใกล้เคียงมาส่งมอบให้กับโรงงานในคราวละหลายๆ เพื่อลดภาระการจัดการของโรงงาน

บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นผู้ขายการผลิตเมล็ดพันธุ์ข้าวโพดหวาน และเป็นผู้ส่งเสริมเกษตรกรให้เพาะปลูกข้าวโพดหวาน แล้วรวบรวมป้อนให้กับบริษัท “รีเวอร์แคว” เพื่อใช้ในการเพาะปลูก บริษัทดังกล่าวได้รับรางวัลทองกฐิน เป็นรางวัลแรกของประเทศไทย จากมูลนิธิเพื่อส่งเสริมเทคโนโลยีชีวภาพ ประจำปี 2539 ในฐานะภาคเอกชนหรือองค์กรที่มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนและพัฒนาเทคโนโลยี ในด้านการศึกษาวิจัยและประยุกต์ใช้วิชาการในสาขาเทคโนโลยีชีวภาพที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร ปัจจุบันข้าวโพดหวาน ATS เป็นข้าวโพดหวานที่มีคุณภาพดี ผลผลิตสูง มีความต้านทานศัตรูพืชสูง ปรับตัวได้ดีกับสภาพแวดล้อมของประเทศไทย มีลำต้นที่แข็งแรงและสม่ำเสมอทำให้เป็นที่นิยมของเกษตรกรผู้ปลูกข้าวโพดหวาน

แหล่งพื้นที่ในการเพาะปลูกข้าวโพดหวาน

- ภาคกลาง ได้แก่ พื้นที่จังหวัดนครสวรรค์, พิจิตร, สุโขทัย, กำแพงเพชร
- ภาคเหนือ ได้แก่ พื้นที่ในเขตจังหวัดเชียงใหม่, เชียงราย, พะเยา, น่าน, ลำปาง
- ภาคตะวันตก ได้แก่ พื้นที่ในจังหวัดกาญจนบุรี, ราชบุรี, สุพรรณบุรี, อุทัยธานี
- ภาคอีสาน ได้แก่ พื้นที่ในจังหวัดนครราชสีมา, ขอนแก่น, บุรีรัมย์

วัตถุดิบทดแทน

ไม่มีวัตถุดิบอื่นทดแทนข้าวโพดหวานได้อย่างสมบูรณ์ แต่โรงงานมีความคล่องตัวในการปรับปรุงขั้นตอนและกระบวนการผลิตไปสู่การผลิตฝักและผลไม้อื่นๆ ได้ รวมทั้งบริษัทเคยมีประสบการณ์ในการผลิตฝักผลไม้อื่นๆบรรจุกระป๋องมาก่อน

วิธีการจัดการวัตถุดิบแยกตามประเภทวัตถุดิบ ได้ดังนี้

1. ข้าวโพดหวาน

	ซื้อโดยตรง	ตัวแทนผู้รวบรวม
ผลผลิตการเกษตร	10%	90%
ภาชนะบรรจุหีบห่อ	100%	0%

สมาชิกผู้เพาะปลูกวัตถุดิบข้าวโพดหวานภายในประเทศมีมากกว่า 7,000 ครอบครัว โดยไม่มีผู้ผลิตวัตถุดิบรายใดที่บริษัทพึ่งพิงการซื้อวัตถุดิบในสัดส่วนที่สูงกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าวัตถุดิบทั้งหมดที่ผ่านมาเป็นระยะเวลา 5 ปี ติดต่อกัน ดังนั้นในกรณีมีเหตุต้องสูญเสียผู้จำหน่ายวัตถุดิบบางรายไป จึงไม่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังพยายามรักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ผลิตวัตถุดิบให้บริษัทอย่างสม่ำเสมอด้วย และบริษัทมีความรับผิดชอบและเชื่อมั่นในสัญญาที่กระทำไว้กับเกษตรกรในการเป็นผู้รับซื้อผลผลิตในราคาที่กำหนดล่วงหน้า

ตารางราคาข้าวโพดหวานเฉลี่ย และเปอร์เซ็นต์การผันผวนราคาข้าวโพดหวาน

ปี ค.ศ.	ราคาข้าวโพดหวาน เฉลี่ย (บาท/กิโลกรัม)	การผันผวนราคา %
2015	4.72	(10.44)
2016	5.14	8.90
2017	4.77	(7.20)
2018	5.05	5.88
2019	5.04	(0.26)
2020	5.25	4.18
2021	4.74	(9.67)

ราคาของวัตถุดิบปี 2021 ต่ำสุดอยู่ที่ราคา 4.6 บาท/กก. และราคาสูงสุดอยู่ที่ 5.8 บาท/กก.

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย

ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักร

มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย ล้านบาท)

รายการสินทรัพย์	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุง	511.07	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	921.94	-
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	16.35	1.49
รถยนต์	48.61	13.35
ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	79.15	-
อื่นๆ	2.98	0.06
รวม	1,580.01	14.90
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(564.02)	(5.16)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,016.08	9.74

อาคาร อาคารโรงงานตั้งอยู่บนที่ดินของบริษัทย่อย ต.แก่งเสี้ยน อ.เมือง จ.กาญจนบุรี ประกอบด้วยอาคารที่ตั้งเครื่องจักร สำนักงาน อาคารคลังสินค้า

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 70 อาคารรวมใจพัฒนา ชั้น 2 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี 12120 เป็นสำนักงานเช่า ระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดเดือนสิงหาคม 2566

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น	ขนาดของบริษัท(%)
กลุ่มบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก		
1. บจ. ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร	99.99	
2. บจ. อกริเฟิร์ช (ถือหุ้นโดย “ริเวอร์แคว”)		
3. บจ. ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน(ถือหุ้น โดย “ริเวอร์แคว”)		
รวม	99.99	
กลุ่มบริษัทอื่นที่ไม่ได้เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก		
1. บริษัท โกลด์ มาสเตอร์ จำกัด	4.50	
2. บริษัท จี เอ็ม เอส เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	0.70	
3. บริษัท เกษตรนคร จำกัด	1.30	
4. บริษัท สยามเคเลมองต์ จำกัด	1.32	
รวม	7.82	
รวม		99.00

จากข้อกำหนดขนาดบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักขนาดของ holding company ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{สินทรัพย์รวมของ holding company} - \text{เงินลงทุนในบริษัทอื่น}}{\text{สินทรัพย์รวมของ holding company}} \\
 &= \frac{1,313.91 - 16.67}{1,313.91} = 0.99
 \end{aligned}$$

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทนั้นมีความสนใจที่ขยายธุรกิจในอุตสาหกรรมเกษตรโดยพยายามที่จะเข้าร่วมในการวางแผนนโยบายบริษัทโดยรวมในแนวทาง และให้ผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน บริหารงานเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ร่วมกัน นโยบายการลงทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารและได้ศึกษาสัดส่วนเงินลงทุนที่จะร่วมทุนในแต่ละบริษัทก่อนการลงทุน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง สำหรับนโยบายการควบคุมและการมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายในบริษัทร่วม ที่บริษัทเข้าไปถือหุ้นนั้นบริษัทได้มีการจัดตั้งตัวแทนของบริษัท หรือของบริษัทย่อยที่ไปถือหุ้น ไปเป็นกรรมการในบริษัทหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่ถือบริษัทหุ้นนั้น

บริษัทได้ทำการลงทุนหลักในธุรกิจที่เกี่ยวกับภาคการเกษตรทั้งทางตรง และผ่านบริษัทย่อย โดยทุกบริษัทจะดำเนินการธุรกิจเกี่ยวกับข้าวโพดหวานและผักผลไม้เป็นหลัก สำหรับธุรกิจข้าวโพดหวานมีลักษณะการ

ผลิตที่ครบวงจรคือตั้งแต่พัฒนาสายพันธุ์จนกระทั่งเป็นสินค้าสำเร็จรูปเพื่อจำหน่าย ส่วนในบริษัทอื่นจะมีธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตรซึ่งเป็นบริษัทที่มีแผนงานธุรกิจที่เกื้อกูลกันกับธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

ส่วนการลงทุนในอดีตในบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวกับธุรกิจการเกษตร นั้นเป็นการลงทุนที่หวังผลตอบแทนในรูปของเงินปันผลและ/หรือ กำไรจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าวออกไป เนื่องด้วยภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย บริษัทได้หยุดการลงทุนดังกล่าว และมีนโยบายที่จะขายการลงทุนที่มีอยู่ออกไปเมื่อภาวะตลาดเอื้ออำนวย

เงินลงทุนของบริษัท

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ปี พ.ศ. 2564

บริษัท	ทุนออกจำหน่าย และเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่อื่น ที่มากกว่าร้อยละ 10
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	900.00	99.99	ไม่มี
บริษัท อกริเฟรช จำกัด	78.25	99.99	ไม่มี
บริษัท เชนเนอรัล บิสซิเนส เซนเตอร์ จำกัด	3.75	47.67	นายถกล อานมณี

เงินลงทุนในบริษัทอื่น

	สัดส่วนการถือหุ้น(%)	เงินลงทุน (ล้านบาท)
บริษัท เกษตรนคร จำกัด	1.30	3.14
บริษัท โกลด์มาสเตอร์ จำกัด (มหาชน)	4.50	31.05
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	0.70	12.00
บริษัท สยามเคลมมอนด์ จำกัด	1.32	11.25
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน		(40.77)
มูลค่าสุทธิ		16.67

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

1. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 1,006,191,252.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,437,416,075 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท และมีทุนชำระแล้วเท่ากับ 670,794,168.10 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 958,277,383 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.70 บาท

2. ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 9 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระ แล้ว
	ตระกูลจิ่งรุ่งเรืองกิจ โดยนายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ ^{1/}	684,776,512	71.46
1	นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ ^{3/}	338,882,082	35.36
2	นายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ ^{2/}	303,037,130	31.62
3	บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟคลับ จำกัด ^{4/}	42,857,300	4.47
4	นายทวีมิตร จุฬางกูร	36,899,880	3.85
5	นายเชษฐ เหมือนส้ม	14,291,900	1.49
6	CACEIS BANK, PARIS, SUCCURSALE DE NYON /SUISSE	8,170,000	0.85
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	7,460,118	0.78
8	บริษัท อินเตอร์เนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	5,507,500	0.57
9	น.ส. พรรัตน์ธร สุทธาดาเจริญยิ่ง	5,170,000	0.54
10	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	196,001,473	20.45

หมายเหตุ: ^{1/} การถือหุ้นของบุคคลดังกล่าวได้นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

^{2/} นายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ เป็น บิดา และ บุคคลที่มีพฤติกรรมและ/หรือการกระทำร่วมกัน ของ นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ

^{3/} นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ เป็น บุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้ว ของนายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ

^{4/} บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟ คลับ จำกัด เป็น บริษัทที่มีนายโกมล เป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ณ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว
ตระกูลจิ่งรุ่งเรืองกิจ โดยนายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	684,776,512	71.46
นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	338,882,082	35.36
นายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	303,037,130	31.62
บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟ คลับ จำกัด	42,857,300	4.47

ณ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว
ตระกูลจิ่งรุ่งเรืองกิจ โดยนายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	689,705,012	71.97
นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	338,882,082	35.36
นายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	336,773,330	35.14
บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟคลับ จำกัด	14,049,600	1.47

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย คือ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ที่ประกอบธุรกิจหลักของกิจการ

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (บาท)	ร้อยละของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
1	บมจ. อกริเพียว โฮลดิ้งส์	899,999,930	100
2	อื่นๆ	70	-
	รวม	900,000,000	100.00

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ภาวะเศรษฐกิจและการดำเนินงานในอนาคตเป็นสำคัญ รวมถึงปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าว จะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัทฯ ประกอบกิจการโดยการถือหุ้นในกิจการอื่น (Holding Company) โดยมีสินทรัพย์หลักคือเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นหลัก

โดยการจ่ายเงินปันผลจะกระทำภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการลงมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้จะแจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและโฆษณาบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

2. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

❖ การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน ซึ่งได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด มีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในที่ดีเกี่ยวกับการเงินและบัญชี รวมทั้งระบบอื่นๆ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

บริษัทฯ มีฝ่ายตรวจสอบกิจการภายใน ซึ่งเป็นบริษัทภายนอกเข้ามาประเมินความเชื่อมั่นต่อระบบควบคุมภายใน ของบริษัท โดยมีหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่ารายงานทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ซึ่งจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ในด้านการควบคุมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเป็นระบบและเป็นระเบียบ

ขอบเขตอำนาจ

ผู้ตรวจสอบภายในมีอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- สิทธิการเข้าถึงกิจกรรม, ข้อมูล, ทรัพย์สินและบุคคลโดยไม่จำกัด
- สิทธิอย่างเต็มที่และอิสระในการติดต่อและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- สิทธิในการจัดสรรทรัพยากร, กำหนดความถี่, เลือกเรื่อง, กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานและนำเทคนิคต่างๆ มาใช้ตามความจำเป็นในการบรรลุวัตถุประสงค์การตรวจสอบ
- สิทธิในการร้องขอความช่วยเหลือที่จำเป็นจากหน่วยงานที่เข้าตรวจสอบ รวมไปถึงการบริการจากผู้เชี่ยวชาญทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร

ทั้งนี้ บุคลากรทุกระดับจะต้องให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ รวมทั้งให้ข้อมูลที่สมบูรณ์ต่อผู้ตรวจสอบ เพื่อให้งานตรวจสอบภายในบรรลุตามวัตถุประสงค์

บทบาทหน้าที่

การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในได้ถูกกำหนดให้แยกเป็นอิสระจากส่วนงานอื่น ๆ ภายในบริษัทและมีการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ โดยมีการรายงานผลการปฏิบัติงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายใน มีบทบาทเป็นเครื่องมืออย่างหนึ่งของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การตรวจสอบภายในครอบคลุมถึงการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนการประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายซึ่งรวมถึง

- ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ
- สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎระเบียบของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท
- สอบทานความเชื่อถือได้ของข้อมูล และรายงานทางการเงิน
- ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ จากการรั่วไหลสูญหาย หรือจากการทุจริตและพฤติกรรมชอบ
- วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพในการจัดสรรทรัพยากรอย่างสมประโยชน์และบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้
- รายงานประเด็นที่มีความสำคัญเกี่ยวข้องกับขั้นตอนการทำงาน การควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท รวมทั้งให้คำแนะนำในการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติที่เป็นไปได้

ความรับผิดชอบ

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบกิจการภายในและผู้ตรวจสอบภายในมีความรับผิดชอบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- พัฒนาแผนการตรวจสอบรายปี และรายไตรมาส ที่มีความยืดหยุ่นและเหมาะสม และนำเสนอแผนดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทบทวนและให้ความเห็นชอบ
- นำแผนการตรวจสอบรายปี และรายไตรมาส ที่ได้รับความเห็นชอบไปปฏิบัติ

- ดำรงไว้ซึ่งความเป็นมืออาชีพของผู้ตรวจสอบทั้งด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็น เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การตรวจสอบ
- ดำเนินการให้คำปรึกษาแก่ฝ่ายบริหารเพื่อให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด
- ประเมินกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการปฏิบัติงานที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดขึ้นใหม่ว่า มีความเหมาะสมและความสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท
- จัดทำรายงานสรุปผลของการดำเนินการตรวจสอบเป็นรายงวดเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหาร
- พิจารณาความเหมาะสมของขอบเขตงานของผู้สอบบัญชีว่าสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งประเมินความสอดคล้องกับขอบเขตงานตรวจสอบภายในเพื่อลดความซ้ำซ้อนของงานตรวจสอบและประสิทธิผลที่ได้รับ

ทั้งนี้ ในปี 2564 ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และบริษัทในเครือทั้งหมด และได้จัดทำรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน ซึ่งประเมินโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ สอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นชอบว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อทำให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร
2. การประเมินความเสี่ยง
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
5. ระบบการติดตาม

คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวตามแบบประเมินฯ อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

การประเมินระบบควบคุมภายในในเรื่องข้างต้น กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบไม่มีข้อสังเกตเพิ่มเติมจากกรรมการ

ผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2564 ไม่ได้ให้ความเห็นในรายงานสอบบัญชีว่าบริษัทมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติของบริษัท มีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ ติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทยืนยันว่าสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากกิจการคือ นายสุชาติ เหมือนศรี เป็นหัวหน้าของหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ ได้แนบประวัติในเอกสารแนบด้วย และว่าจ้างบริษัท ริสก์เลส โซลูชันส์ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ด้วยการนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ แต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน

หัวหน้าตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้แต่งตั้ง นายสุชาติ เหมือนศรี เป็นหัวหน้าของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท และว่าจ้างบริษัท ริสก์เลส โซลูชันส์ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ซึ่งบริษัท ริสก์เลส โซลูชันส์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นายสรณ ทองประเสริฐ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท ริสก์เลส โซลูชันส์ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยบริษัทยังได้จัดตั้งทีมตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับบริษัทที่ปรึกษาการตรวจสอบภายในด้วย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

❖ การประเมินความเสี่ยง

บริษัทมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมาตรการในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความเพียงพอและอยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยแผนงานบริหารความเสี่ยงมีความสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่บริษัทกำหนด สามารถประเมิน ติดตาม และดูแลปริมาณความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม การปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และต่อเนื่องภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการของบริษัท

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นและตระหนักในความสำคัญของการบริหารจัดการและการบริหารความเสี่ยง ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงจึงมีบทบาทสำคัญในการส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมั่นคง ช่วยเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จให้แก่บริษัทฯ มากที่สุดและลดความสูญเสีย ซึ่งอยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยมีกระบวนการบริหารจัดการป้องกันความเสี่ยงและเหตุการณ์หรือความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และก่อให้เกิดความเสียหายที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ อย่างชัดเจน

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและเป็นสากล โดยคำนึงถึงมาตรฐานคุณภาพ โดยนำกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) มาใช้ปรับปรุงพัฒนาควบคู่กับกรอบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง (Enterprise Risk Management: ERM) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการพัฒนาการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ ลดความล้มเหลว ความสูญเสีย และความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และทุกหน่วยงาน เป็นเจ้าของความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ จัดการควบคุม ติดตาม รายงาน ประเมินผล และสนับสนุนให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพในหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงมีส่วนร่วมในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
2. ผู้บริหารแต่ละสายบังคับบัญชาและบุคลากรทุกคนจะต้องตระหนักและให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และในแต่ละฝ่ายงาน ทั้งด้านที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส โดยจะต้องบริหารจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมและยอมรับได้

3. บริษัทฯ และส่วนงานจะต้องติดตามและทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทฯ และส่วนงานจะต้องถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณาและอนุมัตินโยบาย กรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงการทบทวนเป็นประจำและสม่ำเสมอในนโยบาย กรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมและเหตุการณ์ต่าง ๆ
2. พิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
3. พิจารณากำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
4. รับทราบและพิจารณาให้ความเห็นชอบในผลการประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
5. อนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง
6. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง
7. กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์พันธกิจ และยุทธศาสตร์ของบริษัทฯ โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ จะต้องคำนึงถึงหลัก SMART คือ

1. Specific: มีความชัดเจน คือ สามารถทำให้บุคลากรทุกระดับในองค์กรเข้าใจตรงกันได้
2. Measurable: สามารถวัดผลได้ คือ วัตถุประสงค์ต้องสามารถวัดและประเมินผลได้
3. Achievable: สามารถปฏิบัติได้ คือ วัตถุประสงค์ต้องสามารถบรรลุผลและปฏิบัติได้จริง
4. Reasonable: มีความสมเหตุสมผล คือ วัตถุประสงค์มีความเป็นเหตุเป็นผลในการปฏิบัติ
5. Time constrained: มีกรอบเวลา คือ วัตถุประสงค์มีขอบเขตหรือกรอบของระยะเวลาที่แน่นอน ชัดเจนในการปฏิบัติงาน

การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Event Identification)

เป็นการค้นหาว่ามีเหตุการณ์ความเสี่ยงใดบ้างที่อาจเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกบริษัท ซึ่งจำแนกความเสี่ยงเป็น 4 ด้าน คือ

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ หรือปัจจัยต่าง ๆ ที่นำไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ปัจจัย

ภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ส่งผลให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ อาทิ ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม ความเสี่ยงในการจัดหาลูกค้า ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค ความเสี่ยงจากการพึ่งพารายใหญ่

2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operation Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการปฏิบัติงาน ระบบงาน หรือจากเหตุการณ์ภายนอก ที่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน อาทิ การดำเนินโครงการล่าช้า/ล้มเหลว/วัสดุ/อุปกรณ์/เครื่องมือ ที่ใช้ในการดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ ความเสี่ยงจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับนโยบายและขั้นตอนการบริหารจัดการด้านการเงินและการลงทุน ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัทฯ อาทิ การขาดสภาพคล่องทางการเงิน รายได้ไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ข้อมูลสำคัญผิดพลาด คลาดเคลื่อน ขาดทุนจากการลงทุน

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติทั้งของบริษัทฯ และของหน่วยงานภายนอก รวมถึงการที่กฎระเบียบที่ถูกกำหนดขึ้นไม่ชัดเจน ต้องใช้ดุลยพินิจหรือการตีความ ซึ่งจะมีผลต่อการถูกฟ้องร้องหรือร้องเรียน

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป็นการประเมินเพื่อหาระดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบด้านต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ได้รับ และประเมินว่าความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นนั้นมีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้วความรุนแรงจะอยู่ในระดับใด เพื่อจะได้นำมาจัดลำดับความสำคัญ โดยการประเมินความเสี่ยงให้ใช้เกณฑ์ที่บริษัทกำหนดหรือเกณฑ์ที่ส่วนงานกำหนดขึ้นเองภายใต้บริบทของส่วนงาน แต่ควรให้สอดคล้องกับเกณฑ์ของบริษัทฯ ซึ่งการประเมินจะใช้ข้อมูลในอดีตและการคาดการณ์ในอนาคตมาพิจารณาร่วมกัน

การประเมินความเสี่ยงจะพิจารณาจากองค์ประกอบ 2 ประการ ได้แก่

1. โอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) หมายถึง โอกาส/ความถี่ของเหตุการณ์ ความเสี่ยงว่ามีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย)	เปอร์เซ็นต์โอกาสที่เกิดขึ้น
1	มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อยมาก	มากกว่า 6 เดือนต่อครั้ง	น้อยกว่า 20%
2	มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อย	3-6 เดือนต่อครั้ง	20-49%
3	มีโอกาสดังเกิดขึ้นปานกลาง	1-2 เดือนต่อครั้ง	50-69%
4	มีโอกาสดังเกิดขึ้นสูง	1-4 ครั้งต่อเดือน	70-79%
5	มีโอกาสดังเกิดขึ้นสูงมาก	มากกว่า 5 ครั้งต่อเดือน	มากกว่า 80%

2. ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของเหตุการณ์ความเสียหายที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบในด้านต่าง ๆ ซึ่งผลกระทบนั้นพิจารณาได้ทั้งเชิงปริมาณ ได้แก่ ความเสียหายด้านการเงิน ผลกระทบด้านการดำเนินงาน และผลกระทบเชิงคุณภาพ ได้แก่ ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ผลกระทบด้านความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากร และประสิทธิผลของการทำงาน

หลักเกณฑ์ประกอบการพิจารณาระดับความเสียหาย ดังนี้

ระดับความเสียหาย	ระดับความรุนแรง/ผลกระทบของความเสียหาย (Consequences: C/Impact: I)				
	1=น้อยมาก	2=น้อย	3=ปานกลาง	4=สูง	5=สูงมาก
ความเสียหายด้านกลยุทธ์	การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วนยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาอุปสรรค	ไม่บรรลุเป้าหมายที่กำหนดเพียงเล็กน้อย แต่การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	การดำเนินงานยังมีข้อผิดพลาด มีปัญหาอุปสรรคและไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดเล็กน้อย	การดำเนินงานยังมีข้อผิดพลาด มีปัญหาอุปสรรคและไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เกิดผลเสียหายต่อองค์กรอย่างมาก
ความเสียหายด้านปฏิบัติการ	มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน แต่ไม่ส่งผลกระทบโดยตรง	มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน แต่สามารถควบคุมได้	มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินงานต่อไปได้	มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานที่ไม่สามารถควบคุมได้ และทำให้ต้องหยุดกิจการชั่วคราว	มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานที่ไม่สามารถควบคุมได้ และทำให้ต้องปิดกิจการ
ความเสียหายด้านการเงิน	ไม่เกิน 10,000 บาท	10,000 – 100,000 บาท	100,001 – 1,000,000 บาท	1,000,001 - 10 ล้านบาท	> 10 ล้านบาท
ความเสียหายด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดอย่างสมบูรณ์	เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน บางส่วนและสามารถปฏิบัติงานได้ตามความเหมาะสม	ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน แต่ไม่ก่อให้เกิดความเสียหายให้องค์กร	ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน และก่อให้เกิดความเสียหายให้องค์กรเล็กน้อย	ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน ที่กำหนด และก่อให้เกิดความเสียหายให้องค์กรอย่างรุนแรง

การจัดลำดับความเสียหาย เป็นการพิจารณาความเสียหายได้มีติดของโอกาสเกิดและผลกระทบ ซึ่งการประเมินผลกระทบจะต้องพิจารณาผลกระทบทุกด้าน แล้วเลือกผลกระทบที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ เพื่อจัดลำดับความสำคัญ และใช้ในการตัดสินใจว่าความเสียหายใดควรเร่งจัดการก่อน

ความเสียหายที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) คือ เหตุการณ์ความไม่แน่นอนที่บริษัทฯ ยอมรับให้เกิดขึ้นและคงอยู่โดยที่การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ยังดำเนินไปโดยบรรลุเป้าหมายได้ โดยมีการมอบหมายให้ทุกหน่วยงาน หา

สาเหตุและผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึงประเมินมาตรการจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่าง ๆ

การตอบสนองความเสี่ยงตามเกณฑ์ระดับคะแนน

ระดับ คะแนน	แนวทางการดำเนินการ
1	ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก สามารถยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการควบคุมหรือจัดการความเสี่ยง
2	ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ สามารถยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการควบคุมหรือจัดการความเสี่ยง แต่ต้องเฝ้าระวัง
3	ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง สามารถยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมและติดตามความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
4	ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง สามารถยอมรับได้ แต่ต้องมีการติดตาม ควบคุม จัดการ ความเสี่ยงตลอดเวลา
5	ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องดำเนินการจัดการทันที โดยการหยุด เลิก ลดการดำเนินการกิจกรรม/โครงการที่เป็นความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เป็นการดำเนินการที่จะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้และต้นทุนที่เกิดขึ้น และเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบ โดยพิจารณาตามแนวทาง ดังนี้

1. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงโอกาส/เหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ขกเลิก เปลี่ยนแปลง ปรับเปลี่ยนรูปแบบ ลดขนาดของกิจกรรมหรือโครงการที่จะดำเนินการ หรือเลือกกิจกรรมหรือโครงการอื่นที่สามารถยอมรับได้มากกว่า
2. การกระจายความเสี่ยง คือ การกระจาย/โอนความเสี่ยงทั้งหมด หรือเพียงบางส่วนไปยังผู้อื่นที่มั่นใจได้ ว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงนั้น ๆ ได้ เช่น การทำประกัน การทำสัญญา การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน
3. การลด/ควบคุมความเสี่ยง คือ การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยงและ/หรือความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น โดยใช้วิธีการเพิ่มเติมเพื่อจัดการความเสี่ยง เช่น การตรวจสอบและควบคุมภายใน การติดตามผลการดำเนินงาน การจัดทำแผนฉุกเฉิน การฝึกอบรมบุคลากรเพื่อพัฒนาทักษะ
4. การยอมรับความเสี่ยง คือ การยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ หรือ ต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับหรือทรัพยากรมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน ทั้งนี้ จะต้อง มีมาตรการติดตามการดำเนินการนั้น ๆ อย่างใกล้ชิด

งานสารสนเทศและการสื่อสาร

1. มีระบบข้อมูลที่สามารถสืบค้นและรายงานข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ดำเนินงานขององค์กร รวมถึงมีช่องทางการสื่อสารให้บุคลากรทุกระดับสามารถสื่อสารและแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกันได้
2. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานตระหนักและเข้าใจถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

การติดตามประเมินผล (Monitoring)

จะต้องมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานว่ามีความเหมาะสมและอยู่ในภายใต้กรอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ จะต้องมีการทบทวนและประเมินแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ เพื่อปรับปรุง/แก้ไขและกำกับให้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

ความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน (EXCHANGE RATE RISK)

บริษัทมีรายได้หลักมาจากการส่งออกสินค้าไปขายยังต่างประเทศหรือประมาณร้อยละ 93.00 ของยอดขายรวมในปี 2564 โดยมีรายรับเป็นเงินเหรียญญี่ปุ่น, เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ, ยูโร และปอนด์ เป็นส่วนใหญ่ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนตามภาวะเศรษฐกิจ มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว โดยการนำเครื่องมือทางการเงินมาใช้ ซึ่งได้แก่ การทำ Forward Contract, เปิดบัญชี FCD (Foreign Currency Deposit) นอกจากนี้บริษัทได้ติดตามความเคลื่อนไหวของตลาดเงินตราต่างประเทศอย่างใกล้ชิดและพยายามปรับเปลี่ยนการใช้สกุลเงินต่างๆ กับลูกค้าปัจจุบันและลูกค้ารายใหม่ให้เหมาะสม

ความเสี่ยงจากความผันผวนของปริมาณวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักของบริษัทคือข้าวโพดหวาน และผักผลไม้สดอื่นๆ ที่มีดินฟ้าอากาศ แมลงศัตรูพืช และฤดูกาล ดันทุนการผลิตที่สูงขึ้น เช่น ปุ๋ย ยา และมีพืชแข่งขัน ได้แก่ ข้าวโพดเลี้ยงสัตว์ และข้าวโพดพันธุ์อ้อย เป็นต้น ซึ่งเป็นปัจจัยที่อาจมีผลกระทบกับผลผลิต อันมีผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตจากการเพาะปลูกในแต่ละปี และความต้องการของผู้ผลิตรายอื่น ตลอดจนตลาดสด บริษัทจึงมีความเสี่ยงในแง่ความผันผวนของปริมาณและราคาของวัตถุดิบที่จะเข้าโรงงานในแต่ละปี ซึ่งส่งผลต่อต้นทุนการผลิตของบริษัทโดยตรง

การบริหารความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้โดยการสร้างระบบเครือข่าย และสร้างสมาชิกผู้เพาะปลูกวัตถุดิบข้าวโพดหวานในประเทศ โดยบริษัทไม่ได้จัดซื้อจัดหาวัตถุดิบจากผู้ผลิตวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งเป็นสำคัญ ซึ่งเป็นการกระจายความเสี่ยงของปริมาณวัตถุดิบ

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อเพิ่มมูลค่า และผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ ภารกิจ พันธกิจ ของบริษัท

โดยตั้งแต่ในปี 2554 จนถึงปัจจุบันบริษัทฯ ได้นำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเข้ามาเป็นเครื่องมือในการกำหนดกลยุทธ์ที่จำเป็นในทุกขบวนการของการประกอบกิจการ และดูแลใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม ซึ่งเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและยุติธรรม มีความตระหนักถึงผลกระทบทางลบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยพร้อมจะแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว อีกทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในเวทีการค้า ซึ่งจะเป็นผลดีต่อความยั่งยืนของกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างแท้จริง

สำหรับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งไม่ใช่แค่ผู้ถือหุ้นเท่านั้น ผู้มีส่วนได้เสียนี้รวมถึงพนักงาน ชุมชน สังคมบริเวณที่บริษัทฯ และโรงงานของบริษัทย่อยที่ตั้งอยู่ รัฐบาล หรือใครก็ตามที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจการและมีโอกาสสร้างผลกระทบต่อกิจการหรือได้รับผลกระทบจากกิจการ

ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งเน้นประเด็นสำคัญด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยการพยายามเข้าไปมีบทบาทในผู้มีส่วนได้เสีย การประเมินประเด็นที่สำคัญของบริษัทฯ ผนวกความรับผิดชอบต่อสังคมเข้าไปในทุกกระบวนการทางธุรกิจ จนพัฒนาเป็นส่วนหนึ่งของขีดความสามารถขององค์กร คำนึงถึงปัจจัยที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ซึ่งขั้นตอนการประเมินประเด็นที่สำคัญนั้นสอดคล้องกับหลักการของ GRI ประกอบด้วย 4 ขั้นตอนหลัก ได้แก่ 1. การระบุผู้มีส่วนได้เสีย 2. การระบุประเด็นระหว่างองค์กรกับผู้มีส่วนได้เสีย 3. การจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียและประเด็น 4. การคัดเลือกประเด็นและนำเสนอ

หลักการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

1. การระบุผู้มีส่วนได้เสีย พิจารณาจากผู้ที่เกี่ยวข้องผลกระทบและ/หรือได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำในห่วงโซ่มูลค่า เพื่อให้เกิดการสร้างผลกระทบในเชิงบวก และลดผลกระทบในเชิงลบ ได้ต่อไป

2. การระบุประเด็นระหว่างองค์กรกับผู้มีส่วนได้เสีย วิเคราะห์ประเด็นที่เป็นผลกระทบระหว่างกัน และประเด็นที่องค์กรต้องรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกระบวนการธุรกิจ

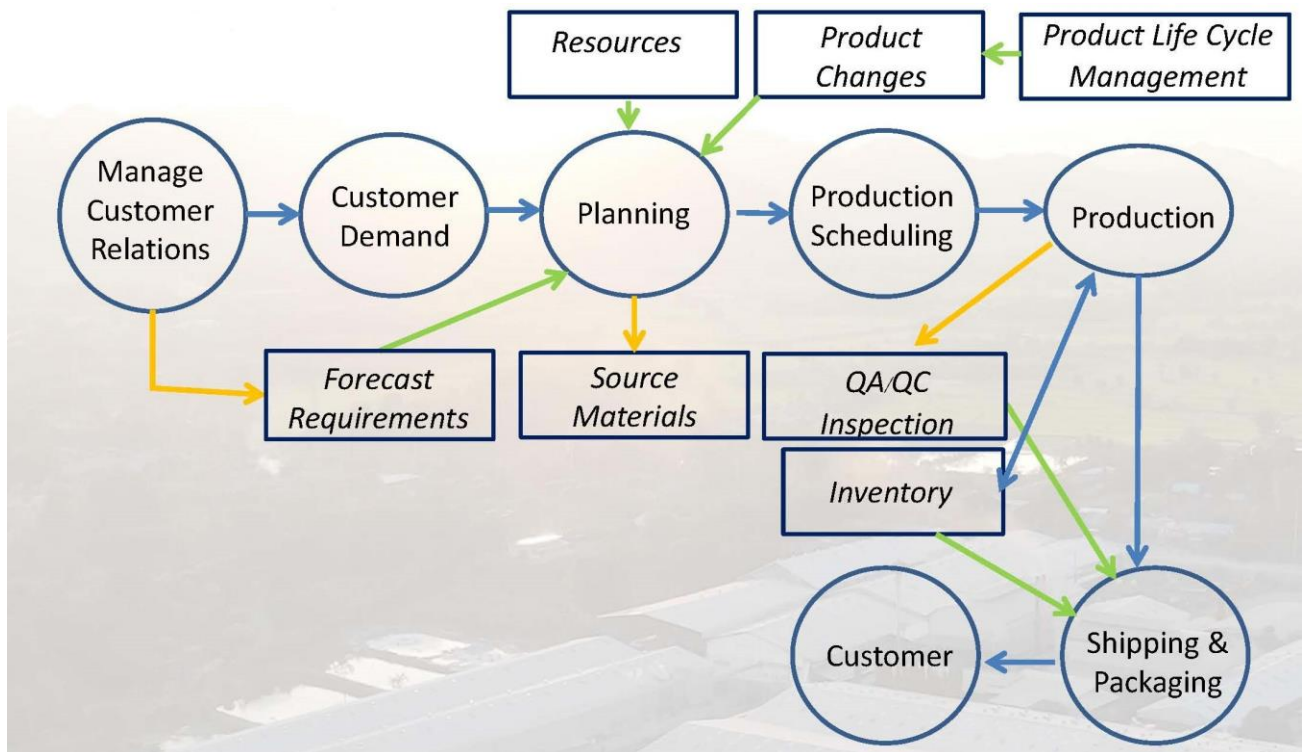
3. การจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียและประเด็น

- การจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย : การจัดระดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งหมด ซึ่งจะคำนึงถึงอำนาจ/อิทธิพล และความสนใจ/ผลประโยชน์ระหว่างกัน

- การจัดลำดับความสำคัญของประเด็นของผู้มีส่วนได้เสีย : การประเมินความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งหมด ซึ่งจะคำนึงถึงสองปัจจัย คือ โอกาสและผลกระทบต่อองค์กร และระดับความสนใจและผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

4. การคัดเลือกประเด็นและนำเสนอ พิจารณาคัดเลือกประเด็นด้านความยั่งยืนร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยประเด็นที่คัดเลือกมานั้นมีความสอดคล้องกับบริบท ความเสี่ยง กลยุทธ์ และการบริหารจัดการความยั่งยืนขององค์กร อีกทั้งยังคำนึงถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วย

ห่วงโซ่คุณค่า



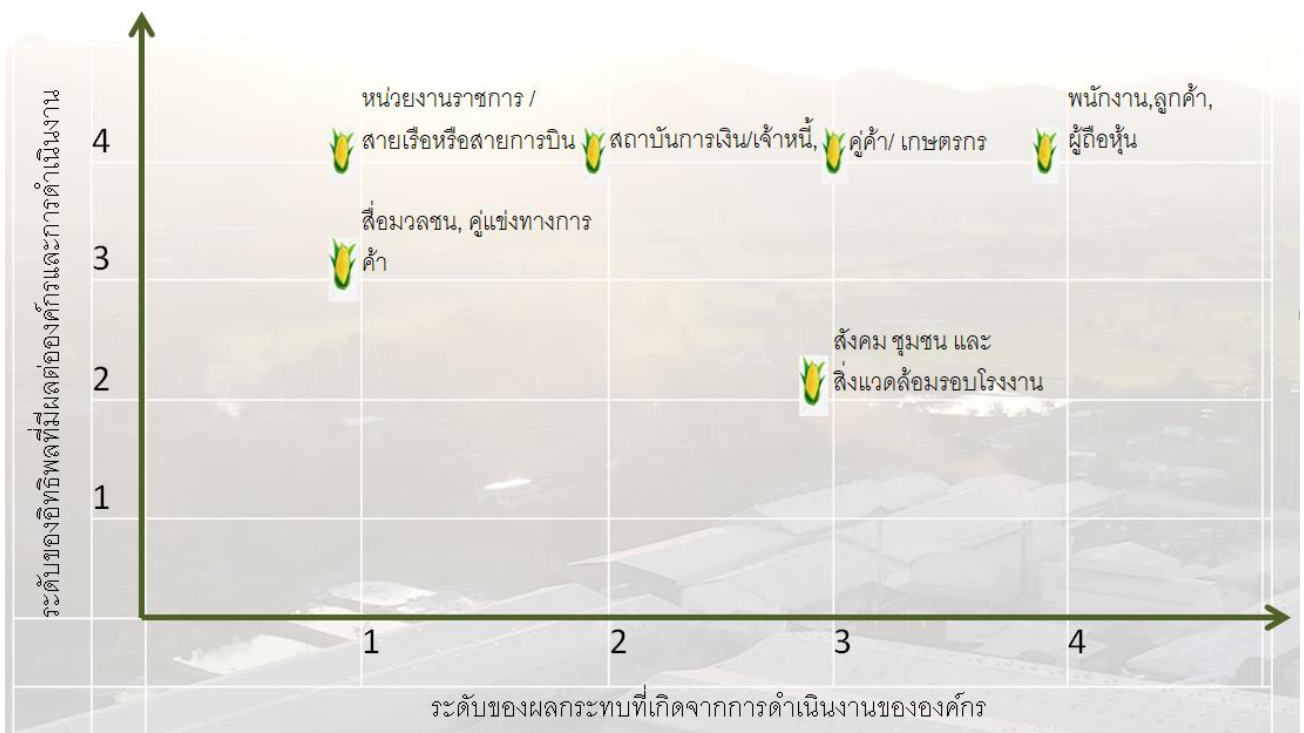
การพิจารณาและวิเคราะห์เพื่อระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

Value Chain	ผู้มีส่วนได้เสีย	ลักษณะความสัมพันธ์
1. พลังขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัท	พนักงาน/ผู้บริหาร	ทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสู่ความสำเร็จของบริษัท
2. Manage Customer Relations	ลูกค้า	ผู้ที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงผู้ที่ได้ดำเนินการซื้อสินค้า
	คู่แข่งทางการค้า	ผู้มีอิทธิพลต่อบริษัทในการเลือกตลาดเป้าหมาย ขายสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ ประเภทเดียวกัน หรือคล้ายคลึงกัน
3. Customer Demand	ลูกค้า	ผู้ที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงผู้ที่ได้ดำเนินการซื้อสินค้า
4. Planning	ลูกค้า	ผู้ที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงผู้ที่ได้ดำเนินการซื้อสินค้า
5. Production Scheduling	ลูกค้า (เกษตรกร)	ผู้ที่ร่วมในกระบวนการผลิตวัตถุดิบ (ข้าวโพดหวาน) ของบริษัท ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
	คู่แข่งทางการจัดหาวัตถุดิบ	ผู้มีอิทธิพลต่อบริษัทในการจัดหาวัตถุดิบ ผลิตสินค้าประเภทเดียวกัน หรือคล้ายคลึงกัน
	ผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทที่ร่วมลงทุน และได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน
6. Production	ลูกค้า	ผู้ที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงผู้ที่ได้ดำเนินการซื้อสินค้า
	ลูกค้า (เกษตรกร)	ผู้ที่ร่วมในกระบวนการผลิตวัตถุดิบ (ข้าวโพดหวาน) ของบริษัท ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
	หน่วยงานราชการ	ส่วนงานราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่างๆ ของ บริษัท มีอำนาจในการตัดสินใจ และมีผลบังคับทางกฎหมาย
	สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม	ผู้ที่อยู่รอบข้างโรงงานฯ หรือได้รับผลกระทบจากการดำเนินงาน ซึ่งคาดหวังว่าจะได้รับการดูแล หรือเอาใจใส่
	พนักงานฝ่ายผลิต, QC, QA	ผู้ขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัท และปัจจัยสู่ความสำเร็จ

การพิจารณาและวิเคราะห์เพื่อระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (ต่อ)

Value Chain	ผู้มีส่วนได้เสีย	ลักษณะความสัมพันธ์
7. Shipping & Packaging	ลูกค้า	ผู้ที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงผู้ที่ได้ดำเนินการซื้อสินค้า
	สายเรือหรือสายการบิน (Carrier)	ผู้ใช้เรือบรรทุกสินค้าหรือเครื่องบินเพื่อจัดส่งสินค้าให้กับบริษัท
	หน่วยงานราชการ	ส่วนงานราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่างๆ ของ บริษัท มีอำนาจในการตัดสินใจ และมีผลบังคับทางกฎหมาย
	สถาบันการเงิน	สถาบันที่ทำหน้าที่เป็นตัวกลางให้บริการทางการเงินแก่บริษัท เพื่อดำเนินธุรกิจ การชำระหรือรับชำระค่าสินค้าและบริการ
8. Customer	ลูกค้า	ผู้ที่ให้ความสนใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงผู้ที่ได้ดำเนินการซื้อสินค้า

การประเมินระดับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญจากการตัดสินใจและการดำเนินงานของ APURE

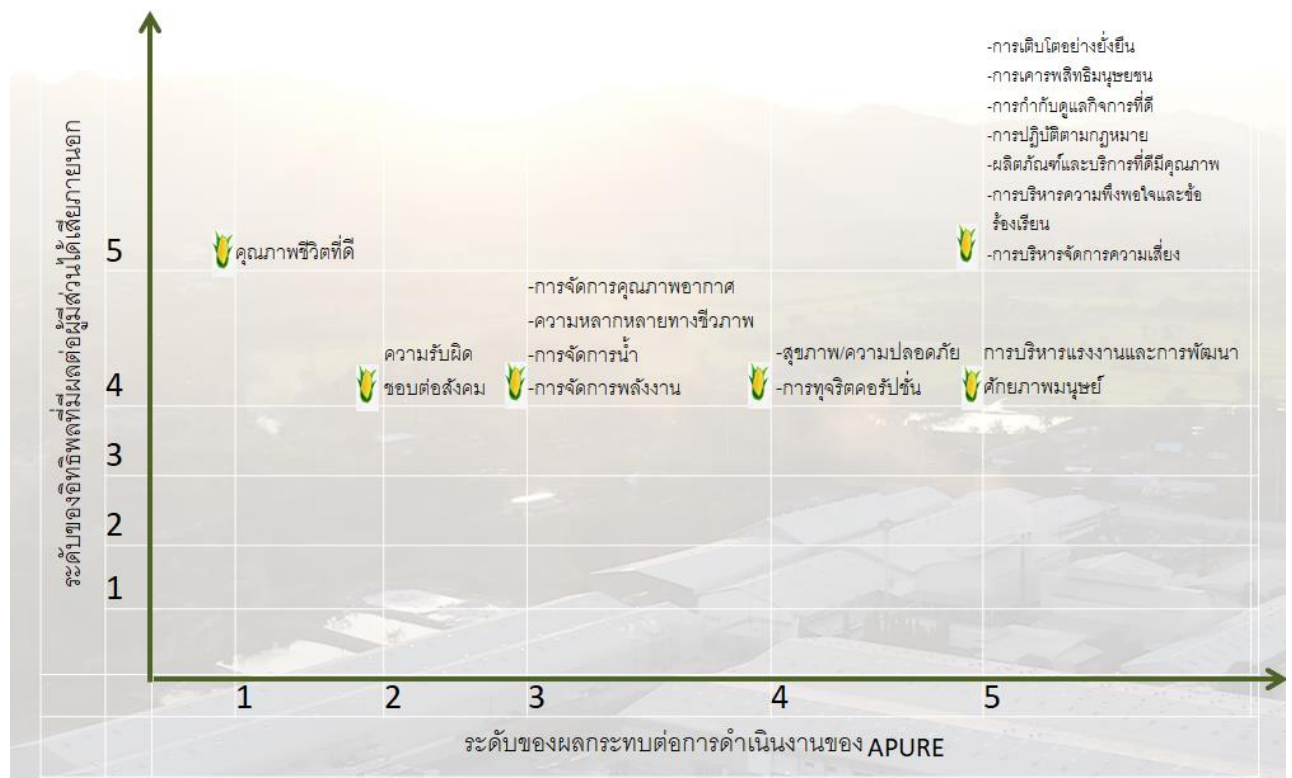


วิธีการที่บริษัทใช้ในการสื่อสาร / การสร้างความสัมพันธ์ / การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย และความถี่ในการดำเนินงาน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการที่บริษัทใช้ในการสื่อสาร / การสร้างความสัมพันธ์ / การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย	ความถี่ในการดำเนินงาน
1. พนักงาน/ผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจความพึงพอใจ - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และ ข้อคิดเห็นต่างๆ - การจัดประชุม - การจัดกิจกรรม - นำส่งรายงานต่างๆ ที่สำคัญ - ระบบโทรศัพท์ - บอร์ดประชาสัมพันธ์ - วารสารภายใน 	<ul style="list-style-type: none"> - รายปี - เป็นประจำ - เฉพาะกิจ - เป็นประจำ - เป็นประจำ - เฉพาะกิจ - เฉพาะกิจ - เฉพาะกิจ
2. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจความพึงพอใจ - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็นต่างๆ - การจัดกิจกรรม - วารสาร 	<ul style="list-style-type: none"> - รายปี - เป็นประจำ - เป็นประจำ - ไตรมาส
3. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> - รายงานประจำปี - รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น - วารสาร IR News Letter - จดหมายข่าวผู้ถือหุ้น - การสำรวจความพึงพอใจ - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็นต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - รายปี - รายปี - รายไตรมาส - รายไตรมาส - รายปี - เป็นประจำ
4. คู่ค้า/เกษตรกร	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม/เสวนา/พบปะเยี่ยมชม - การสำรวจความพึงพอใจ - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็นต่างๆ - การจัดกิจกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - รายปี / เฉพาะกิจ - เป็นประจำ - เป็นประจำ - เป็นประจำ
5. สถาบันการเงิน/เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม/พบปะเยี่ยมชม - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็นต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - เฉพาะกิจ - เป็นประจำ
6. หน่วยงานราชการ /สายเรือหรือสายการบิน	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม/พบปะเยี่ยมชม - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็นต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - เฉพาะกิจ - เป็นประจำ
7. สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมรอบโรงงาน	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม/พบปะเยี่ยมชม - การจัดกิจกรรม - การสำรวจความพึงพอใจ - การเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็นต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - เฉพาะกิจ / รายปี - เป็นประจำ - เฉพาะกิจ - เป็นประจำ

ประเด็นด้านความยั่งยืน ตามกรอบ GRI	ประเด็นที่มีสาระสำคัญ ด้านความยั่งยืน	ขอบเขตที่มีสาระสำคัญ	
		ภายใน องค์กร	ภายนอกองค์กร
การบริหารแรงงานและการ พัฒนาศักยภาพมนุษย์	<ul style="list-style-type: none"> - สวัสดิการและผลตอบแทนที่เป็นธรรม - การได้พัฒนาความรู้ ความสามารถ และการเสริมสร้างการปฏิบัติงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ - ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน - โอกาสความก้าวหน้าในการทำงาน - วัฒนธรรมและบรรยากาศในการทำงานที่ดี 	/ / / / /	<ul style="list-style-type: none"> - พนักงาน - พนักงาน - พนักงาน - พนักงาน - พนักงาน
- สุขภาพ/ความปลอดภัย	- สุขภาพ อนามัย และความปลอดภัย	/	- พนักงาน / เกษตรกร / ลูกค้า / ชุมชน
- การทุจริต	- สนับสนุนให้บุคคลทุกระดับมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ	/	- พนักงาน/ลูกค้า/ลูกค้า/หน่วยงานราชการ
ความรับผิดชอบต่อสังคม	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่สร้างผลกระทบด้านลบต่อวิถีดั้งเดิมของคนในชุมชน - การช่วยเหลือสังคม และสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ - การดูแลสิ่งแวดล้อม 	/	สังคม ชุมชน และ สิ่งแวดล้อม
คุณภาพชีวิตที่ดี	<ul style="list-style-type: none"> - การให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม - ค่าตอบแทน/สวัสดิการที่เหมาะสม - ให้ราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม - สนับสนุนความรู้และค่าใช้จ่ายในการเพาะปลูก - สนับสนุนด้านสาธารณสุขโลก 	/ / / / /	<ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า/เกษตรกร/ตัวแทนจัดหาวัตถุดิบ - พนักงาน - เกษตรกร - เกษตรกร - สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
ด้านสิ่งแวดล้อม			
- การใช้วัตถุดิบ	การใช้วัตถุดิบหรือวัสดุที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ได้ประโยชน์สูงสุดและ/หรือนำกลับมาใช้ใหม่ได้	/	ผู้บริหาร พนักงาน
- การจัดการคุณภาพอากาศ	การตรวจสอบ และการกระทำเพื่อแก้ไข และ ป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบทางลบ และส่งผล ให้เกิดผลกระทบทางบวก	/	ผู้บริหาร พนักงาน ชุมชน
<ul style="list-style-type: none"> - ความหลากหลายทางชีวภาพ - การจัดการน้ำ - การจัดการพลังงาน 	การจัดการชีวภาพ น้ำ และพลังงานที่มีประสิทธิภาพ เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด การรีไซเคิลหรือนำกลับไปใช้ใหม่และผลกระทบที่เกิดจากการใช้น้ำ พลังงาน และความหลากหลายทางชีวภาพของบริษัท	/	ผู้บริหาร พนักงาน ชุมชน

การประเมินประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของ APURE



ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

นโยบายภาพรวม

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทฯ ชี้นำและถือปฏิบัติในหลักการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อการบริหารจัดการด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้ การปฏิบัติงานการดูแลผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน ประอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรมโดยหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี ติดตามสถานการณ์และปัจจัยความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และอื่นๆ โดยกำหนดให้ทุกหน่วยงานในบริษัทในฐานะเจ้าของความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมินผลกระทบและกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบและรอบด้าน พร้อมทั้งมีหน้าที่ในการกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนเอง และจัดให้มีกระบวนการหารือหรือรับฟังข้อเสนอแนะระหว่างหน่วยงานต่างๆ กับคณะกรรมการบริษัท โดยประชุมหารือทุกสัปดาห์ สำหรับหน่วยงานแต่ละหน่วยงานนั้นจะประชุมในช่วงเช้าของทุกวันก่อนปฏิบัติงาน

เคารพกฎระเบียบของบริษัทและกฎหมายทั้งในประเทศและระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด พร้อมศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงของข้อกำหนดอย่างต่อเนื่องรวมถึงส่งเสริมให้คู่ธุรกิจปฏิบัติตาม

ด้วยวิสัยทัศน์ที่มีความมุ่งมั่นที่จะก้าวไปเป็นบริษัทที่แข็งแกร่งในอุตสาหกรรมเกษตร โดยมุ่งเน้นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงและการบริการที่ดีเยี่ยมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและองค์กรต่างๆที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นทุ่มเทในการพัฒนาและดำเนินธุรกิจผลิตภัณฑ์สินค้าที่มีคุณภาพในด้านคุณภาพ มีความปลอดภัย ภายใต้แนวทางการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งมุ่งมั่นให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายให้ดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

วิสัยทัศน์

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นที่จะก้าวไปเป็นบริษัทที่แข็งแกร่งในอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร โดยมุ่งเน้นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงและการบริการที่ดีเยี่ยมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและองค์กรต่างๆที่เกี่ยวข้อง

พันธกิจ

- นำเสนอสินค้าและบริการคุณภาพดี
- ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าในด้านของคุณภาพ การขนส่งและการติดต่อสื่อสาร
- ยึดหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจ

- ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าและองค์กรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นการพัฒนาขั้นตอนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีและสามารถลดต้นทุนการผลิตรวมถึงการหาแหล่งวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยมเพื่อนำเสนอต่อลูกค้า
- มุ่งมั่นให้บริการกับลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยใช้หลักความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของพนักงานและเกิดการช่วยเหลือให้กับทุกสังคม

การประกอบธุรกิจของบริษัท

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีสองกลุ่มหลักคือ

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ข้าวโพด ซึ่งผลิตและจำหน่ายโดยการแปรรูปและผ่านขบวนการเก็บถนอมอาหารด้วยหม้อฆ่าเชื้อด้วยแรงดันไอน้ำร้อน ซึ่งบรรจุภัณฑ์ได้แก่ กระป๋อง และถุงสุญญากาศ ดำเนินงานโดยบริษัท “ริเวอร์แคว”
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์ผัก และผลไม้สด ซึ่งแบ่งเป็นผักผลไม้ที่ควบคุมสารเคมีตกค้าง และผักเกษตรอินทรีย์ ดำเนินงานโดยบริษัท “อกริเฟิร์ช”

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

1. กระบวนการจัดทำงาน

ในปี 2564 บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความตั้งใจในการจัดทำรายงานเปิดเผยการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาความยั่งยืน บริษัทฯ ได้พยายามเข้าไปมีบทบาทในผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย การประเมินประเด็นที่สำคัญของบริษัทฯ คำนึงถึงปัจจัยที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ และได้เลือกดำเนินการและจัดทำรายงานตามหนังสือ “เข็มทิศธุรกิจเพื่อสังคม” ของสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม จัดตั้งขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมาตรฐานสากล GRI

2. การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนดไว้

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรมต่อผู้บริโภคร, ผู้ส่งวัตถุดิบ และพนักงานทุกคนในองค์กร โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยสร้างเสริมโภชนาการ และสุขอนามัย ผู้บริโภค ให้ผู้ส่งวัตถุดิบได้รับค่าวัตถุดิบที่เป็นธรรม ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี ไม่เล่นพรรคเล่นพวก มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและทุจริต และธรรมาภิบาลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งกรรโชก และการให้สินบนทุกรูปแบบ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

■ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อป้องกันการใช้อำนาจจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท แสวงหาประโยชน์ส่วนตน

■ ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ชื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมจริยธรรม และโปร่งใส เพื่อให้ธุรกิจมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน เพิ่มความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในระยะยาว โดยคำนึงถึงสิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อบริษัท

บริษัทมุ่งสร้างวัฒนธรรมการทำงานแบบมีส่วนร่วมในการพัฒนาให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน

บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรและบรรยากาศการทำงานที่ดี และส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อการขับเคลื่อนอย่างมีประสิทธิภาพ นำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อตนเอง

พนักงานทุกคนถือเป็นกำลังสำคัญสู่ความสำเร็จขององค์กร จึงจำเป็นต้องเป็นผู้ที่ใฝ่รู้ พัฒนาความรู้และศักยภาพ ความสามารถของตนเองอยู่เสมอ ประพฤติ ปฏิบัติตน อยู่ในระเบียบวินัย และศีลธรรมอันดี เป็นไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัทอยู่เสมอ

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อลูกค้าตามกรอบทางการค้าที่สุจริต เป็นธรรม และเสมอภาค โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันกับลูกค้า และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทน ที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม โปร่งใส ตามเงื่อนไข และสัญญา โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม เป็นไปตามกรอบของกฎหมาย จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ มีการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี และเป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือ กำหนดให้ลูกค้าต้องขายสินค้าให้บริษัทเท่านั้น บริษัทไม่มีนโยบายในการใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งอย่างผิดกฎหมาย และขัดต่อจริยธรรม

■ นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้สอบบัญชีอิสระ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของผู้สอบบัญชีอิสระที่ผู้ถือหุ้นใช้เป็นกลไกในการ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและให้มีรายงานทางการเงินต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน สร้างความเชื่อมั่นให้กับงบการเงินของบริษัท จึงมีนโยบายให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ ตลอดจนให้ความสะดวกแก่ผู้สอบบัญชีอิสระในการตรวจสอบ

■ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ทรัพย์สินทางปัญญาและการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ การใช้ทรัพย์สินทางปัญญา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยยึดหลักกฎหมาย คุณธรรมจริยธรรม

■ การซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญ โดยจะต้องดำเนินการอย่างเหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมายหรือเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่ใช่ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตน และต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

■ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

บริษัทมีนโยบายรณรงค์ให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้สูญหาย เสียหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น มุ่งเน้นการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่

หมายเหตุ : รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ในคู่มือจรรยาบรรณบริษัท

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เพื่อดูแลพนักงานระยะยาว นอกจากนี้มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรม และการศึกษา เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ สร้างขวัญ และกำลังใจให้พนักงานได้ร่วมกันปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายโดยรวมขององค์กร

การฝึกอบรมพนักงาน สำหรับปี 2564

บริษัท	จำนวนเวลาเฉลี่ย (ชั่วโมง)
บมจ. อกริเพียว โฮลดิ้งส์	3.36
บจ. ริเวอร์แควอินเตอร์เนชั่นแนลฯ	8
บจ. อกริเฟิร์ช	8
บจ. ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน	-

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

นโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวสรุปได้ดังนี้

ระยะสั้น จ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือนและโบนัส โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี สำหรับค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ สวัสดิการประจำตำแหน่ง

ระยะยาว บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทุกเดือน

พนักงานทุกคนของบริษัทฯ มีความเสมอภาคเท่าเทียมกันในเรื่องค่าจ้าง และผลประโยชน์อื่นภายใต้เงื่อนไขการพิจารณาของบริษัทฯ เช่นการพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง การอบรมพนักงาน การให้โอกาสทางการศึกษา

บริษัทฯ ไม่มีการแบ่งแยกเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และความพิการ และไม่มีการนำมาเป็นข้อมูลในการพิจารณาความดีความชอบของพนักงาน

บริษัทฯ จัดให้พนักงานได้รับค่าจ้าง ค่าตอบแทนต่าง ๆ สำหรับลักษณะงานเดียวกันโดยเท่าเทียมกันไม่เลือกว่าเป็นหญิงหรือชาย พนักงานหญิงได้รับสิทธิต่าง ๆ ไม่แตกต่างจากพนักงานชายเพราะเหตุมีครรภ์ พนักงานหญิงตั้งครรภ์มีสิทธิลาเพื่อคลอดบุตรได้ไม่เกิน 98 วัน โดยได้รับค่าจ้าง 45 วัน และต้องแจ้งการตั้งครรภ์ให้บริษัทฯ ทราบเพื่อให้ดำเนินการเปลี่ยนหน้าที่ชั่วคราวตามความเหมาะสม

ยกระดับมาตรฐานแรงงานของบริษัทฯ รวมทั้งคุณภาพชีวิตของพนักงานให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีขึ้น มีความปลอดภัย ไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด

สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่ถือปฏิบัติอยู่ ณ ขณะนั้นบริษัทฯ จะไม่กระทำหรือสนับสนุนการกระทำที่เป็นการขัดต่อข้อกำหนดกฎหมาย อีกทั้งให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จะอบรมชี้แจงพนักงานทุกระดับให้รับทราบ นโยบาย รวมทั้งระเบียบข้อบังคับการทำงานกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

พนักงานมีสิทธิเข้าร่วมหรือจัดตั้งสหภาพแรงงานที่ตนเลือก และมีสิทธิในการร่วมเจรจาต่อรองบริษัทฯ ยอมรับการดำเนินกิจกรรมของสหภาพฯ รวมทั้งกิจกรรมขององค์กรอื่นที่สหภาพฯ นั้น มีส่วนร่วมในการจัดตั้งหรือเป็นสมาชิกด้วย ตัวแทนพนักงาน จะไม่ถูกเลือกปฏิบัติและสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนพนักงานในสถานที่ทำงานบริษัทฯ ได้ บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกในการพบปะ การสมาคมของกิจการที่เกี่ยวข้อง ตามควรและเหมาะสม

สิทธิประโยชน์ต่างๆ ของพนักงาน

สวัสดิการ (ระหว่างทดลองงาน)

- งานเลี้ยงสังสรรค์ / กิจกรรมสันทนาการ
- ประกันสังคม
- ลาพักร้อนประจำปีตามอายุงาน

สวัสดิการ (หลังผ่านทดลองงาน)

- | | |
|------------------------------|--|
| - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | - โบนัส |
| - ประกันชีวิตกลุ่ม | - เครื่องแบบพนักงาน |
| - ประกันสุขภาพ | - เงินช่วยเหลือกรณีพิเศษ |
| - ตรวจสอบสุขภาพประจำปี | - งานเลี้ยงสังสรรค์ / กิจกรรมสันทนาการ |
| - ประกันสังคม | - วันหยุดตามประเพณี 14 วัน |
| - ลาพักร้อนประจำปีตามอายุงาน | |

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมา (ปี 2559- 2563)

หมายเหตุ : รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ในคู่มือจรรยาบรรณบริษัท เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนและแรงงาน นโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน และนโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

นโยบายความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีความห่วงใยต่อชีวิต และ สุขภาพ ของพนักงานทุกคน ดังนั้น จึงให้มีการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับหน้าที่ประจำของพนักงาน โดยกำหนดนโยบายไว้อย่างชัดเจน สนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัย สนับสนุนส่งเสริมให้มีการกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน

ความปลอดภัยในการทำงาน ถือเป็นภาระกิจที่พนักงานทุกระดับต้องมีส่วนรับผิดชอบ ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องกระทำให้เป็นแบบอย่างที่ดี เป็นผู้นำอบรม ฝึกสอน จูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน ดังนี้

บริษัท	การหยุดงานเฉลี่ย(ครั้ง)		การเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน(ครั้ง)	การเจ็บป่วยหนักในการทำงาน (ครั้ง)
	ลาจก	ลาป่วย		
บมจ. อกริเพียว โฮลดิ้งส์	2.13	2.20	0	0
บจ. ริเวอร์แควอินเตอร์เนชั่นแนลฯ	8	8	50	6
บจ. อกริเฟิร์ช	8	8	50	6
บจ. ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน	0	0	0	0

หมายเหตุ : รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ในคู่มือจรรยาบรรณบริษัท เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม

นโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ

ตามที่รัฐบาลมีนโยบายในการปราบปราม และแก้ไขปัญหายาเสพติดเพื่อผู้ใช้แรงงานของประเทศมีสุขภาพ และคุณภาพชีวิตที่ดีครอบคลุมถึงครอบครัวผู้ใช้แรงงานทั่วประเทศ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ ซึ่งมีผลต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ในการดำเนินโครงการรวมพลังแผ่นดินจัดสันยาเสพติดในสถานประกอบการ โดยมีนโยบายในการแก้ไขปัญหายาเสพติดและป้องกันยาเสพติด โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำให้เป็นแบบอย่างที่ดีให้คำปรึกษา แนะนำช่วยเหลือพนักงานที่มีปัญหา ทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูพนักงานให้มีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสม สุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น พนักงานทุกคนมีบทบาท และมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติดของบริษัทฯ ร่วมกันสอดส่องบริเวณภายในและบริเวณภายนอกบริษัทฯ ว่ามีสิ่งผิดกฎหมาย หรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมน่าสงสัย แจ้งหรือส่งข่าวให้เจ้าหน้าที่พนักงาน พนักงานฝ่ายปกครอง หรือตำรวจทราบทันที พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือ ในกรณีบริษัทฯ จะทำการสุ่มตรวจหาสารเสพติด และหากตรวจสอบพบจะดำเนินการตักเตือน และส่งไปบำบัดรักษาต่อไป บริษัทฯ ยินดีให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูล ข่าวสาร และพฤติกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติด

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายอย่างชัดเจนในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสถานประกอบการ พร้อมทั้งได้ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ(Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

บริษัทฯ รมรณรงค์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต ดูแลพนักงานในเรื่องรายได้ และสวัสดิการที่เหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมายรวมถึงการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความพึงพอใจและสร้างความมั่นใจสูงสุดให้กับลูกค้าที่จะได้รับสินค้าและบริการที่ดีมีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม เป็นธรรม รวมทั้งรักษาความสัมพันธ์อันดี ในระยะยาว โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพดี ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
- ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า หรือจากผู้มีอำนาจของบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ตามบทบังคับของกฎหมาย
- ให้ข้อมูลข่าวสารของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ราคา หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้า
- ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม
- กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ต้องรีบแจ้งล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพเท่าเทียมกัน
- จัดระบบหรือช่องทางเพื่อให้ลูกค้าแสดงความคิดเห็นหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการบริการและดำเนินการแก้ไข รวมถึงแจ้งผลหรือตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทมี 2 กลุ่มหลัก คือ

กลุ่มที่ 1 ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน

บริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตข้าวโพดหวานแปรรูปรายแรก และมีชื่อเสียงรายหนึ่งของประเทศ และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวานโดยการแปรรูปและผ่านขบวนการเก็บถนอมอาหารด้วยหม้อฆ่าเชื้อด้วยแรงดันไอน้ำร้อนซึ่งบรรจุภัณฑ์ได้แก่ กระป๋อง และถุงสุญญากาศ ดังนั้นบริษัทจึงต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเช่น กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายแรงงาน การจ่ายภาษี รวมถึงมีทีมงานที่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรม มีการควบคุมกระบวนการผลิตโดยใช้ระบบ GMP, HACCP, ISO22000, SQMS, IFS Food และ BRC, Halal, Kosher and Sedex ซึ่งเป็นระบบที่ยอมรับในระดับสากล พร้อมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าที่มีคุณภาพ และมีมูลค่าเพิ่ม จึงทำให้บริษัทสามารถขายสินค้าในราคาที่สูงกว่าผู้ผลิตรายอื่นในประเทศ มีความมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่การดูแลเอาใจใส่ต่อสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของชุมชนใกล้เคียง สนับสนุนเกษตรกรเพาะปลูกวัตถุดิบข้าวโพดหวานที่มีคุณภาพดี และสามารถควบคุมการเก็บเกี่ยวซึ่งส่งผลให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพดี สดอยู่เสมอ

กลุ่มที่ 2 ผลิตภัณฑ์ผัก และผลไม้สด ซึ่งแบ่งเป็นผักผลไม้ที่ควบคุมสารเคมีตกค้าง และผักเกษตรอินทรีย์ ดำเนินงานโดยบริษัท “อกริเฟิร์ช”

บริษัทย่อยของบริษัทฯ มีการทำไร่ขนาดใหญ่เพื่อเป็นต้นแบบถ่ายทอดการจัดการที่เหมาะสมไปให้กลุ่มเกษตรกร ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้เกษตรกรเพาะปลูก และทำสัญญาซื้อขายผลผลิตจากกลุ่มเกษตรกรในระบบ Contact Farming เพื่อส่งผักและผลไม้สดที่ได้คุณภาพให้กับโรงงานบริษัท ทำการตัดแต่งก่อนบรรจุลงในภาชนะเป็นสินค้าสำเร็จรูปเพื่อการส่งออก

สถิติการจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ

หน่วย : ล้านบาท

มูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ	2561	2562	2563	2564
ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง	1,123.41	1,209.74	1,570.32	1,964.23
ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ	234.19	177.86	173.18	157.65
ผักสด และผลไม้	152.49	129.89	68.36	42.84
รวม	1,510.09	1,517.49	1,811.86	2,164.72

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่องและพัฒนาอย่างยั่งยืน ตามกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท ควบคู่กับการให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน ให้ความสำคัญกับกิจกรรมในระดับที่เหมาะสม เพื่อการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และมุ่งสร้างสรรค์ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติที่ดี สนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่สถานศึกษา และศูนย์รวมของศาสนาทุกศาสนา โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ยึดมั่นในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน
- ปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- การให้ความช่วยเหลือแก่สังคม และสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชน
- การสนับสนุนกิจกรรมท้องถิ่นที่บริษัทมีการดำเนินธุรกิจ ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐ และชุมชน
- สนับสนุนกิจกรรมอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน
- การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชน และสังคม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ นอกเหนือจากการเอาใจใส่ดูแลการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการสูงสุดของลูกค้าและยังคำนึงถึงการให้ผลตอบแทนสูงสุดแก่สังคมส่วนรวมด้วย

การให้ความสนับสนุนต่อสังคมและชุมชน บริษัทฯ ถือเป็นหน้าที่ และมีนโยบายในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมในระดับที่เหมาะสมเพื่อการพัฒนาสังคมชุมชน สิ่งแวดล้อม และมุ่งสร้างสรรค์ อนุรักษ์

ทรัพยากรธรรมชาติที่ดี สนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่สถานศึกษา และศูนย์รวมของศาสนาทุกศาสนาความเหมาะสม

การให้ความสนับสนุนระบบการปกครองระบบประชาธิปไตย บริษัทฯ ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ในการไปใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดๆ เพื่อผลประโยชน์ของนักการเมืองหรือพรรคการเมืองนั้นๆ

การให้การสนับสนุนทางราชการ บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนกิจการที่เอื้อประโยชน์ต่อสาธารณชนของรัฐ โดยคำนึงถึงท้องถิ่นที่บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจด้วยเป็นหลัก

เนื่องจากบริษัทฯ ทำการจัดหาวัตถุดิบ โดยถือเกณฑ์ ทันเวลา ต้นทุนเหมาะสม ระดับคุณภาพที่ได้มาตรฐาน และเพียงพอกับปริมาณความต้องการของโรงงานและตลาด โดยการจัดหาวัตถุดิบใช้วิธีส่งเสริมให้เกษตรกรปลูกข้าวโพดหวาน โดยบริษัทฯ จะจัดจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ ให้แก่เกษตรกรผู้เป็นสมาชิกในท้องถิ่น และบริเวณใกล้เคียงโรงงาน ที่มีพื้นที่การเพาะปลูกเป็นของตนเองและบริษัทฯ จะจัดส่งพนักงานส่งเสริมออกไปคำแนะนำและควบคุมผลผลิตในช่วงการเพาะปลูกจนเมื่อผลผลิตสามารถเก็บเกี่ยวได้ เกษตรกรก็จะนำมาขายให้กับบริษัท พร้อมทั้งมีตัวแทนจัดหาวัตถุดิบ จะเป็นผู้รวบรวมวัตถุดิบในท้องถิ่นและบริเวณใกล้เคียงมาส่งมอบให้กับบริษัทฯ ในคราวละมากๆ เพื่อลดภาระการจัดการของบริษัทฯ ในการนี้ทำให้ชุมชน และเกษตรกรในท้องถิ่น และบริเวณใกล้เคียงโรงงานมีงานทำ และส่งเสริมให้คุณภาพชีวิตดีขึ้น

ในปัจจุบันบริษัทฯ มีสมาชิกเพาะปลูกวัตถุดิบข้าวโพดหวาน และผักสด และผลไม้ภายในประเทศมากกว่า 7,000 ครอบครัว โดยบริษัทฯ จัดจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ในราคาถูกขีธรรม และเป็นผู้รับซื้อผลผลิตในราคาที่กำหนดล่วงหน้า

สำหรับการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบโรงงานนั้น บริษัทฯ ได้ร่วมจัดกิจกรรมทางศาสนา ตามวาระต่างๆอย่างสม่ำเสมอ สนับสนุนการจัดกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้องบริจาคและช่วยเหลือสถานศึกษา รวมถึงมูลนิธิต่างๆ ตามความเหมาะสม ร่วมรณรงค์เกี่ยวกับการลดภาวะโลกร้อน ร่วมรณรงค์เกี่ยวกับโครงการปลูกต้นไม้ถวายแด่พ่อหลวง ส่งเสริม สนับสนุน และมีส่วนร่วมด้านกีฬาประเภทต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคมเรื่องการรักษาสังแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมหลายประการ โดยปัจจัยแรกที่ได้ให้ความสำคัญคือสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระบวนการผลิตและการจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีนโยบายทางด้านสิ่งแวดล้อม สรุปได้ดังนี้

- ให้คำปรึกษาและแนะนำชาวไร่การเกษตรแบบพันธสัญญาเกี่ยวกับปริมาณปุ๋ยที่ใช้ในการเพาะปลูก เพื่อที่จะสามารถลดและควบคุมปริมาณสารเคมีในสภาพแวดล้อมได้
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการปลูกพืชหมุนเวียนและการปลูกพืชคลุมดินแก่เกษตรกรแบบพันธสัญญา เพื่อลดปริมาณการใช้ปุ๋ย
- การให้มีการควบคุมเสียงและกลิ่นในโรงงาน
- มีการควบคุมการกำจัดของเสียในโรงงานอย่างเหมาะสม
- มีการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่ธรรมชาติ
- ได้มีการนำน้ำเสียจากข้าวโพดมาผ่านกระบวนการก๊าซชีวภาพ เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าใช้ในโรงงาน
- มีการนำเศษเหลือจากข้าวโพด (เปลือกและแกน) ไปขายแก่ฟาร์มเลี้ยงสัตว์เพื่อลดปริมาณขยะ

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับองค์กรหรือส่วนต่างๆที่เกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทาน เช่น เกษตรกรแบบพันธสัญญา บริษัทฯและบริษัทย่อย กำหนดนโยบายการจ่ายเงินที่ตรงเวลาให้แก่เกษตรกรแบบพันธสัญญา เพื่อที่เกษตรกรจะได้มีโอกาสที่จะทำมาหากินด้วยตนเองไม่เกิดการกู้หนี้ยืมสินที่เกินกำลัง

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

มุ่งมั่นพัฒนาและดำเนินระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ภายใต้กฎหมายสิ่งแวดล้อม ใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่าที่สุด หลีกเลี่ยงและลดการดำเนินกิจกรรมที่จะก่อให้เกิดมลพิษเนื่องจากกระบวนการผลิต มีมาตรการประหยัดพลังงาน มีการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ กระตุ้นและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและช่วยกันป้องกันการกระทำที่จะก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ใช้เทคโนโลยีและขั้นตอนการผลิตที่มีมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงการลดปริมาณและการบำบัดมลพิษก่อนปล่อยสู่ธรรมชาติ

การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยนำแนวคิด CSR เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการผลิตสินค้าและดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการใส่ใจและดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักจริยธรรม

บริษัทฯได้ตระหนักในการลดการใช้พลังงาน เนื่องจากกระแสพลังงานเริ่มมีบทบาทและมีความสำคัญกับชีวิตประจำวันทั้งต่อภาคครัวเรือน ภาคธุรกิจและอุตสาหกรรม

บริษัทฯ ได้เริ่มใช้ “Solar Rooftop” ในเดือนพฤษภาคม ปี 2562 โดยการรับมอบงานติดตั้งแผงโซลาร์รูฟจากบริษัท โซล่า ดี จำกัด ขนาด 997.56 กิโลวัตต์ คาดว่า จะได้รับการประหยัดพลังงาน 1,377,693 KWh/ปี หรือลดค่าไฟฟ้าได้ 5,097,266 บาท/ปี และสามารถลดปริมาณการปลดปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ 694 ตันกิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์/ปี และในเดือน พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯได้ติดตั้งระบบโซล่าเซลล์เพิ่มเติม เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ โดยเป็นการสั่งซื้ออุปกรณ์ผ่านตัวแทนในประเทศ แล้วมาดำเนินการติดตั้งเองโดยวิศวกรของ

บริษัทฯ วัตถุประสงค์เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการผลิตด้านพลังงานไฟฟ้า และลดปริมาณการปลดปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ซึ่งเป็นก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากการนำพลังงานจากธรรมชาติมาใช้เป็นพลังงานทดแทน

อีกทั้ง บริษัทฯ ยังมีการดำเนินงานตามระบบการจัดการพลังงานตามกฎหมายเป็นประจำปี โดยได้มีการจัดทำมาตรการอนุรักษ์พลังงานในการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานของเครื่องจักรอุปกรณ์ ได้แก่ มาตรการเปลี่ยนการใช้หลอดฟลูออเรสเซนต์ T8 ขนาด 36 W มาใช้หลอด LED ขนาด 20 W สามารถลดการใช้พลังงานลงได้ 44% หรือ 69,120 KWh/ปี หรือลดค่าใช้จ่ายไฟฟ้างได้ 255,744 บาท/ปี ลดการปลดปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ 38,776 KgCO₂O/ปี ซึ่งเป็นก๊าซเรือนกระจกที่เราให้ความสำคัญมากที่สุด

บริษัทได้ส่งรายงานการตรวจวัดและวิเคราะห์คุณภาพสิ่งแวดล้อม(ตรวจคุณภาพอากาศจากปล่องระบายอากาศ) ให้กับสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด ปะละ 2 ครั้ง โดยบริษัท วีแคร์ เอ็นไวรอนเมนต์ เซอร์วิส จำกัด (Vcare Environment Service Co.,Ltd.) เป็นผู้จัดทำรายงานผลการตรวจวัดและวิเคราะห์

นอกจากนี้ ด้วยความตระหนักและห่วงใยต่อปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมรอบโรงงาน บริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมเทคโนโลยีก๊าซชีวภาพสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม กับสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน เพื่อลงทุนก่อสร้างระบบผลิตก๊าซชีวภาพจากน้ำเสีย และนำก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้มาใช้เป็นพลังงานทดแทนภายในโรงงาน ทั้งนี้จะช่วยลดปัญหามลพิษทางน้ำและอากาศ ก่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการผลิต ผู้บริโภค ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ ประมาณการปริมาณก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้ เท่ากับ 700 ลบ.ม. ต่อวัน ได้ค่าเชื้อเพลิงทดแทนเท่ากับ 2,260,440 บาท/ปี ทำให้สามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตได้ในบางส่วนในอนาคต และน้ำที่บำบัดเป็นน้ำที่ดีสามารถนำมาใช้กับการเกษตรได้ต่อไป

ตั้งแต่ในปี 2554 จนถึงปัจจุบันบริษัทฯ ได้นำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเข้ามาเป็นเครื่องมือในการกำหนดกลยุทธ์ที่จำเป็นในทุกขบวนการของการประกอบกิจการ และดูแลใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม ซึ่งเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและยุติธรรม มีความตระหนักถึงผลกระทบทางลบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยพร้อมจะแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว อีกทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในเวทีการค้า ซึ่งจะเป็นผลดีต่อความยั่งยืนของกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างแท้จริง

สำหรับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งไม่ใช่แค่ผู้ถือหุ้นเท่านั้น ผู้มีส่วนได้เสียนี้รวมถึงพนักงาน ชุมชน สังคมบริเวณที่บริษัทฯ และ โรงงานของบริษัทย่อยที่ตั้งอยู่ รัฐบาล หรือใครก็ตามที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจการและมีโอกาสสร้างผลกระทบต่อกิจการหรือได้รับผลกระทบจากกิจการดังนั้นบริษัทฯ ได้เปิดช่องทางการรับข้อมูลจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. จัดประชุมร่วมกัน
2. สำรวจความพึงพอใจ หรือข้อเสนอแนะ
3. รับข้อร้องเรียน
4. เปิดเวทีรับฟังความคิดเห็น
5. เยี่ยมเยือน
6. whistleblower (ผู้แจ้งเบาะแส)

สรุปแนวปฏิบัติและกลยุทธ์ที่ใช้ดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย	แนวปฏิบัติและกลยุทธ์ที่ใช้ดูแลผู้มีส่วนได้เสีย
ลูกค้า	ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดีที่สุดในแง่ลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อตรง และความมุ่งมั่น
พนักงาน	พัฒนาความรู้ ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมชาติตามหลักสิทธิมนุษยชน ดูแลความปลอดภัย ดูแลสุขภาพร่างกายของพนักงาน และจ่ายผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่พนักงานอีกด้วย
คู่ค้า	ปฏิบัติตามกรอบทางการค้าที่สุจริต เป็นธรรม จ่ายเงินแก่คู่ค้าทุกรายตรงเวลา
คู่ธุรกิจ	จ่ายผลตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม
ชุมชน	ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม สนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ
ผู้ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์และผลตอบแทนสูงสุด
ผู้ร่วมลงทุน	ปฏิบัติต่อผู้ร่วมลงทุนอย่างเป็นธรรม
หน่วยงานราชการ	สนับสนุนการจัดกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐ และให้ความร่วมมือด้านวิชาการ
สื่อมวลชน	เปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างโปร่งใส ถูกต้อง รวดเร็ว
ภาคประชาสังคม นักวิชาการ	รับฟังความคิดเห็นร่วมกันดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืนควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคม
คู่แข่ง	ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต

กิจกรรมเพื่อสังคม

กิจกรรมด้านเศรษฐกิจ

สนับสนุนโครงการกาญจน์ช่วยกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ร่วมสนับสนุนโครงการกาญจน์ช่วยกัน เป็นเงินจำนวน 10,000 บาท จัดโดยศูนย์ข่าวไทยรัฐกาญจนบุรี ร่วมกับ สำนักข่าวกาญจน์ และพันธมิตรสื่อมวลชน เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้ชาวจังหวัดกาญจนบุรี ได้รับผลกระทบเป็นอย่างมาก ทั้งด้านสังคม เศรษฐกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดเล็ก การค้าขายที่ประสบกับวิกฤตทำให้ไม่มีรายได้มาจุนเจือครอบครัว นอกจากนี้ ยังมีประชาชนตกงาน แต่ไม่ได้รับความช่วยเหลือ เนื่องจากเช่าที่พักอาศัยนอกภูมิลำเนา บางครอบครัวมีหลายชีวิตต้องคืนเงินทุกวัน มีความเครียดและกดดันเป็นอย่างมาก

สนับสนุนข่าวโพดหวานกระป๋อง

เนื่องด้วยปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 มีการขยายเป็นวงกว้าง และมีอัตราการติดเชื้อเพิ่มมากขึ้น รวมถึงส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจเป็นอย่างมาก ทำให้ประชาชนส่วนใหญ่ได้รับ

ผลกระทบในเรื่องค่าใช้จ่ายในการดำรงชีวิตประจำวัน ดังนั้น กองอำนวยการรักษาความมั่นคงภายในจังหวัดกาญจนบุรี จึงมีโครงการช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบ ในการนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมสนับสนุนข้าวโพดหวานกระป๋อง จำนวน 400 กระป๋อง เพื่อแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากวิกฤตการณ์เกี่ยวกับเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่กำลังระบาดในปัจจุบัน และเพื่อเป็นขวัญกำลังใจแก่ประชาชนในพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบต่อไป

สนับสนุนข้าวสาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้สนับสนุนข้าวสารแก่ศูนย์ประสานงานแก้ไขปัญหาการลักลอบหลบหนีเข้าเมืองของบุคคลต่างด้าว ณ บริเวณตลาดกลางการค้าชายแดนบ้านน้ำพุร้อน ตำบลบ้านเก่า อำเภอเมืองกาญจนบุรี จังหวัดกาญจนบุรี สำหรับนำไปประกอบอาหารให้กับบุคคลต่างด้าวที่รอการส่งตัวกลับมาตุภูมิ เพื่อแก้ไขปัญหาบุคคลต่างด้าวหลบหนีเข้าเมือง ตามแนวทางของสภาความมั่นคงแห่งชาติ



สนับสนุนของรางวัลออกร้านงานกาชาดจังหวัด

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ นำโดยนายประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้นำผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวานเมล็ดบรรจุกระป๋อง จำนวน 500 ลัง หรือ 12,000 กระป๋อง มอบให้กับเหล่ากาชาดจังหวัดกาญจนบุรี ณ บริเวณสะพานข้ามแม่น้ำแคว โดยมีทางเหล่ากาชาดจังหวัดกาญจนบุรีเป็นผู้รับมอบ เพื่อนำไปจัดงานสัปดาห์สะพานข้ามแม่น้ำแควและงานกาชาดจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปี 2564 ระหว่างวันที่ 17-26 ธันวาคม 2564 เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวของจังหวัดและสร้างรายได้ให้แก่ประชาชนในพื้นที่



กิจกรรมด้านสังคม

ร่วมบริจาคเงินซื้อเครื่องมือแพทย์

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2564 นายแพทย์สมเจตน์ เหล่าลือเกียรติ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพหลพลพยุหเสนา รับมอบเงินบริจาคเพื่อซื้อเครื่องมือแพทย์ เป็นเงิน 1,000,000 บาท และ Face Shield จำนวน 500 ชิ้น จากนาย ประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการบริษัท ริเวอร์อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ณ อาคาร อำนวยการ เพื่อดำเนินการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 COVID-19



สนับสนุนการลงโฆษณาถวายพระพร “สมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินี”

เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2564 กองบรรณาธิการหนังสือพิมพ์ “ผู้นำก้าวหน้า” ได้จัดพิมพ์บทความเกี่ยวกับ พระราชประวัติและพระราชกรณียกิจ ของ สมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี เนื่องใน โอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา เพื่อให้ประชาชนชาวไทยได้แสดงความจงรักภักดีต่อพระองค์ท่าน และสำนึกใน พระมหากรุณาธิคุณ ในโอกาสนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมสนับสนุนการลงถวายพระพร เป็นจำนวนเงิน 3,000 บาท

สนับสนุนการลงโฆษณาแสดงความยินดี “ครบรอบ 29 ปี หนังสือพิมพ์ มติกาญจน์”

บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ร่วมลงโฆษณาหน้าพิเศษเพื่อแสดงความยินดี หนังสือพิมพ์ มติกาญจน์ ครบรอบ 29 ปี เป็นจำนวนเงิน 3,000 แด่กองบรรณาธิการหนังสือพิมพ์มติกาญจน์

สนับสนุนการซ่อมและปรับปรุงสถานีวิทย์ท่องเที่ยววัฒนธรรมกาญจนบุรี

เนื่องด้วยสถานีวิทย์ท่องเที่ยววัฒนธรรมกาญจนบุรี ซึ่งได้รับอนุญาตจัดตั้งขึ้นมาจาก กสทช. เพื่อให้บริการชุมชน ในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร การประชาสัมพันธ์ให้กับหน่วยงานต่างๆ ในพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี โดยปราศจากการหารายได้จากการโฆษณา นั้น ได้รับผลกระทบจากพายุฝนฟ้าคะนอง ลมกระโชกแรง ทำให้อุปกรณ์ในหลายภาคส่วนเสียหาย อีกทั้ง ด้วยอายุการใช้งานที่ยาวนาน ทำให้อุปกรณ์ดังกล่าวได้เสื่อมสภาพและชำรุด บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้ให้การสนับสนุนร่วมสมทบทุนในการซ่อมและปรับปรุงฯ เป็นเงินจำนวน 5,000 บาท

สนับสนุนข้าวสารอาหารแห้ง (เพื่อแจกให้ผู้ถูกกักตัวในสถานการณ์เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19))

บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ร่วมสนับสนุนข้าวสารอาหารแห้ง เพื่อแจกให้ผู้ถูกกักตัวในสถานการณ์เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในเขตเทศบาลตำบลแก่งเสี้ยน โดยมอบเงินสนับสนุน จำนวน 25,000 บาท แก่สำนักงานเทศบาลตำบลแก่งเสี้ยน

โครงการจิตอาสา มาด้วยใจ ห่วงใยสังคม



กิจกรรมด้านศาสนา

สนับสนุนรบบรรทุกหินถมบริเวณลาดวัด

บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้สนับสนุนรบบรรทุกหินถมบริเวณลาดวัดทำน้ำดิน หมู่ 1 ตำบลแก่งเสี้ยน อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี เนื่องจากบริเวณลานบุญของวัด เป็นหลุมบ่อจำนวนมากและพื้นเริ่มทรุด และมีน้ำขังในช่วงฤดูฝน



สนับสนุนกิจกรรมในการสืบทอดประเพณีทางพระพุทธศาสนา “วันวิสาขบูชา”

เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2564 เป็นวันวิสาขบูชา ตรงกับวันขึ้น 15 ค่ำ เดือน 6 วัดทำน้ำดิน หมู่ที่ 1 ตำบลแก่งเสี้ยน อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี ได้จัดกิจกรรมวันวิสาขบูชา เพื่อสืบทอดพระพุทธศาสนาและขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงามให้ยืนยาวสืบไปและตลอดกาล ด้วยบริษัทเล็งเห็นความสำคัญในการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนาให้เป็นที่ยึดเหนี่ยวจิตใจ ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมสนับสนุนกิจกรรม เป็นจำนวนเงิน 2,000 บาท

สนับสนุนกิจกรรมในการสืบทอดประเพณีทางพระพุทธศาสนา “วันอาสาฬหบูชา”

เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2564 เป็นวันอาสาฬหบูชา ตรงกับวันขึ้น 15 ค่ำ เดือน 8 วัดทำน้ำดิน หมู่ที่ 1 ตำบลแก่งเสี้ยน อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี ได้จัดให้มีการทำบุญตักบาตรเช้าและมีการเวียนเทียนตอนค่ำ เพื่อสืบทอดพระพุทธศาสนาและขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงามให้ยืนยาวสืบไปและตลอดกาล ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมถวายปัจจัย จำนวน 2,000 บาท เพื่อร่วมสนับสนุนรูป เทียน ดอกไม้

เจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2564 บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหารจำกัด เป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี ณ วัดทำนน้ำดิน หมู่ที่ 1 ตำบลแก่งเสี้ยน อำเภอเมืองกาญจนบุรี จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนาต่อไป



กิจกรรม ถวายผ้ากฐินพระราชทาน

- กระทรวงอุตสาหกรรม จะนำผ้าพระกฐินพระราชทาน ประจำปี 2564 ทอดถวายพระสงฆ์จำพรรษา ณ วัดสร้อยทอง เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร ในวันศุกร์ที่ 29 ตุลาคม 2564 โดยรัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม เป็นประธานในพิธีถวายผ้าพระกฐินพระราชทาน และมอบทุนการศึกษาให้แก่นักเรียนโรงเรียนวัดสร้อยทอง และโรงเรียนพระปริยัติธรรมวัดสร้อยทอง ในการนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมทำบุญสมทบปัจจัยถวายผ้าพระกฐินพระราชทานของกระทรวงอุตสาหกรรม ประจำปี 2564 จำนวน 10,000 บาท

- กระทรวงแรงงาน กำหนดนำผ้าพระกฐินพระราชทาน ประจำปี 2564 ทอดถวายพระสงฆ์จำพรรษา ในวันอาทิตย์ที่ 14 พฤศจิกายน 2564 ณ วัดเขาบางทราย พระอารามหลวง จังหวัดชลบุรี ในการนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมทำบุญสมทบปัจจัยถวายผ้าพระกฐินพระราชทานของกระทรวงแรงงาน ประจำปี 2564 จำนวน 5,000 บาท

- สำนักงานประกันสังคม กำหนดถวายผ้าพระกฐินพระราชทาน ประจำปี 2564 เพื่อนำไปถวายพระสงฆ์จำพรรษา ในวันเสาร์ที่ 6 พฤศจิกายน 2564 ณ วัดคีรีวิหาร พระอารามหลวง ตำบลชารึก อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่สมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เป็นการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนาและพระอารามหลวง ตลอดจนเป็นการสืบทอดขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงามของไทยต่อไป ในการนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย นำโดยคุณประจักษ์ บัวซ้อน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด จึงได้ร่วมทำบุญสมทบปัจจัยถวายผ้าพระกฐินพระราชทานของสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2564 จำนวน 10,000 บาท

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

รายได้จากการขายและบริการ

บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการ เท่ากับ 1,701.41 ล้านบาท 1,980.66 ล้านบาท และ 2,329.81 ล้านบาท ในปี 2562 -2564 ตามลำดับ ในปี 2564 บริษัท ฯ มียอดขายสินค้าต่างประเทศเพิ่มขึ้น โดยบริษัทฯ ได้มีการขยายตลาดไปยังประเทศสหรัฐอเมริกาและสหภาพยุโรปเพิ่มขึ้น เนื่องจากในกลุ่มประเทศดังกล่าวมีความต้องการบริโภคข้าวโพดกระป๋องอย่างต่อเนื่อง

รายละเอียดของยอดขายในประเทศและต่างประเทศแสดงรายละเอียดประกอบดังตารางต่อไปนี้

รายการ	2561	2562	2563	2564
มูลค่าการจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศ				
• ข้าวโพดหวานแปรรูป (RKI)	1,123.41	1,209.74	1,570.32	1,964.23
• ผักและผลไม้สด (AF)	152.49	129.89	68.36	42.84
• ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (RKI)	234.19	177.86	173.18	157.65
รวม	1,510.09	1,517.49	1,811.86	2,164.72
มูลค่าการจำหน่ายสินค้าในประเทศ				
• ข้าวโพดหวานแปรรูป (RKI)	40.58	53.11	28.67	35.53
• เมล็ดพันธุ์ (SCP)	72.97	42.37	47.74	33.18
• อื่นๆ (RKI)	71.35	61.84	73.57	76.88
• ข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (RKI)	7.74	4.09	3.84	2.20
• ผักและผลไม้สด (AF)	19.96	22.50	14.99	17.30
รวม	212.60	183.91	168.81	165.09
มูลค่าการจำหน่ายรวม	1,722.69	1,701.39	1,980.67	2,329.81

ต้นทุนสินค้าขาย

บริษัท มีต้นทุนสินค้าขาย เท่ากับ 1,437.41 ล้านบาท 1,450.62 ล้านบาท และ 1,650.06 ล้านบาท ในปี 2562 - 2564 ตามลำดับ บริษัท ฯ มีอัตราส่วนต้นทุนสินค้าขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับ ร้อยละ 84.48 ร้อยละ 73.24 และ ร้อยละ 70.82 ในปี 2562 - 2564 โดยมีสาเหตุหลักเกิดจาก ในปี 2564 มีการส่งออกสินค้าเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนและค่าใช้จ่ายขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับรายได้ที่เพิ่มขึ้น

กำไรขั้นต้น บริษัท มีกำไรขั้นต้น เท่ากับ 264.00 ล้านบาท 530.05 ล้านบาท และ 679.75 ล้านบาท ในปี 2562 -2564 ตามลำดับ และมีอัตราส่วนกำไรขั้นต้น เท่ากับ ร้อยละ 15.52 ร้อยละ 26.76 และ ร้อยละ 29.18 ในปี 2562 -2564 ตามลำดับ เนื่องจากบริษัทฯ มียอดขายเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (รวมผลตอบแทนผู้บริหาร)

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัท ประกอบด้วย เงินเดือนพนักงานและค่าล่วงเวลา ค่าจ้าง ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสวัสดิการพนักงาน ค่าตอบแทนผู้บริหาร ค่าซ่อมบำรุงอาคาร ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนอื่น เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัท มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 244.21 ล้านบาท 222.10 ล้านบาท และ 335.57 ล้านบาท ในปี 2562 - 2564 ตามลำดับ หรือเท่ากับร้อยละ 14.35 ร้อยละ 11.21 และร้อยละ 14.40 ของรายได้จากการขาย ในปี 2562 -2564 ตามลำดับ โดยในปี 2564 ซึ่งค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้นตามปริมาณยอดขายที่เพิ่มขึ้นเช่นกัน

กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่)

บริษัท มีกำไรสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่) เท่ากับ 29.14 ล้านบาท 319.62 ล้านบาท และ 297.22 ล้านบาท ในปี 2562 -2564 ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ เท่ากับ ร้อยละ 1.71 ร้อยละ 16.14 และ ร้อยละ 12.76 ในปี 2562 -2564 ตามลำดับ ทั้งนี้ สาเหตุที่อัตรากำไรสุทธิของบริษัท ๑ ลดลง เนื่องจากการแข็งค่าของเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐมีผลให้ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งนี้ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มสูงขึ้นด้วย

ผลกระทบจากเหตุการณ์ COVID-19

ด้านการดำเนินงาน : บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบแต่อย่างใด เนื่องจากเป็นสินค้าอุปโภคบริโภค ส่วนใหญ่ในทุกประเทศจะได้รับการยกเว้นให้สามารถนำเข้าได้ ถึงแม้ว่าจะมีการล็อกดาวน์ก็ตาม อีกทั้ง เมื่อเกิดวิกฤตจะทำให้ประชากรอยู่บ้านมากขึ้นและจำเป็นที่จะต้องกักตุนอาหาร ดังนั้น สินค้าบริโภคในช่วงนี้จะขายดีกว่าปกติ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ติดต่อซื้อขายกับลูกค้าทางอีเมล และขนส่งสินค้าไปยังต่างประเทศทางเรือ ทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้ตามปกติ

ด้านการเงิน : บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบ เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกรรมทางการเงินผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์หรือออนไลน์อยู่แล้ว อีกทั้ง บริษัทฯ มีความมั่นคงและมีสภาพคล่องเพียงพอที่สามารถดำเนินงานโดยไม่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ สัดส่วนหนี้สินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งระยะสั้นและระยะยาว มีจำนวนเล็กน้อยเมื่อเทียบกับสินทรัพย์หรือส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย

ด้านภาระผูกพันตามสัญญา และความเสี่ยงต่อความอยู่รอดของกิจการ : บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบแต่อย่างใด เนื่องจากบริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ ไม่มีภาระผูกพันใดหรือหนี้สินใดที่ส่งผลให้กิจการต้องหยุดชะงัก ทั้งนี้ บริษัทฯ มีสภาพคล่อง มีความสามารถในการจัดการสินทรัพย์ มีความสามารถในการชำระหนี้ และมีความสามารถในการทำกำไร อยู่ในเกณฑ์ดี

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เลขทะเบียน 0107537002079 (เดิม บมจ. 454) เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจการลงทุน (Holding Company) และมีบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด เป็นบริษัทในเครือ ที่ดำเนินงานด้านธุรกิจอุตสาหกรรมการเกษตร ซึ่งบริษัทได้ถือหุ้นเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา ชั้นที่ 2 เลขที่ 70 หมู่ 6 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี 12120

โทรศัพท์ : 02-516-0941-45 โทรสาร ส่วนบริหาร : 02-516-0946

www.apureholdings.com หรือ E-MAIL : irs@apureholdings.com

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท 0105540066897 (เดิมเลขที่ 966/2540)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 99 หมู่ 1 ถ.ท่าน้ำดิน-เขาปูน ต. แก่งเสี้ยน อ. เมือง จ.กาญจนบุรี 71000

โทรศัพท์ 034-910510-1 โทรสาร 034-910518 E-mail: info@rkifood.com

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวานกระป๋อง

ทุนจดทะเบียน 900,000,000 บาท

ทุนเรียกชำระแล้ว 900,000,000 บาท

สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 99.99 (โดยบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน))

บริษัท อกริเฟรช จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท 0105544033837 (เดิมเลขที่ 522/2544)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 99 หมู่ 1 ถ.ท่าน้ำดิน-เขาปูน ต. แก่งเสี้ยน อ. เมือง จ.กาญจนบุรี 71000

โทรศัพท์ 034-910513-4 โทรสาร 034-910512 E-mail: export@agrifreshco.com

ประเภทธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายผัก และผลไม้สด

ทุนจดทะเบียน 78,250,000 บาท

ทุนเรียกชำระแล้ว 78,250,000 บาท

สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 99.99 (โดยบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด)

ชื่อบริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท 0105532015588 (เดิมเลขที่ 1556/2532)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 128/10 หมู่ 8 หมู่บ้านพฤษภาภาณุ 7 ต.แก่งเสี้ยน อ.เมือง จ.กาญจนบุรี 71000 โทรศัพท์ 034-520-798-9 โทรสาร 034-520-800

ประเภทธุรกิจ พัฒนาสายพันธุ์ข้าวโพดหวาน, ผลิตเพื่อใช้ในกิจการของบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด และจำหน่ายทั่วไป

ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท

ทุนเรียกชำระแล้ว 5,000,000 บาท

สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 75 (โดย บจ. ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร)

ชื่อบริษัท เยนเนอรัล บิสซิเนส เซ็นเตอร์ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท 0105522010818 (เดิมเลขที่ 1089/2522)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 21 ถนนสีลม กรุงเทพฯ

โทรศัพท์ 02-516-0941 - 45 โทรสาร 02-516-0946

ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการเกษตร

ทุนจดทะเบียน 3,750,000 บาท

ทุนเรียกชำระแล้ว 3,750,000 บาท (บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน))

สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 47.67

นิติบุคคลอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด

เลขที่ 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-009-9000 โทรสาร 02-009-9992

ผู้สอบบัญชี

นางสาว รุ่งนภา แสงจันทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10142

นาย ธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6699

นางสาว พจนรัตน์ ศิริพัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9012

นางสาว เติชนี พรเพ็ญพบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10769

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

เลขที่ 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10800

โทรศัพท์ 02-596-0500 โทรสาร 02-596-0560 เว็บไซต์ : www.daa.co.th

ผู้ตรวจสอบภายใน

1. นายสุชาติ เหมือนศรี บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2. นายศรณ ทองประเสริฐ บริษัท ริสก์เลส โซลูชั่นส์ จำกัด

รางวัลแห่งความสำเร็จ



SET Awards

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET Awards ในกลุ่มรางวัล Business Excellence ประเภท Best Company Performance Awards กลุ่มบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่เกิน 3,000 ลบ.

รายงานผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- บริษัทได้รับการจัดอันดับอยู่ในกลุ่มดี ประจำปี 2562
- บริษัทได้รับการจัดอันดับอยู่ในกลุ่มดีมาก ประจำปี 2563
- บริษัทได้รับการจัดอันดับอยู่ในกลุ่มดีมาก ประจำปี 2564

การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

- บริษัทได้รับการจัดอันดับเป็นบริษัทที่มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในเกณฑ์ดีเยี่ยม โดยได้รับคะแนนร้อยละ 98 ประจำปี 2562
- บริษัทได้รับการจัดอันดับเป็นบริษัทที่มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในเกณฑ์ดีเยี่ยม โดยได้รับคะแนนร้อยละ 100 ประจำปี 2563
- บริษัทได้รับการจัดอันดับเป็นบริษัทที่มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในเกณฑ์ดีเยี่ยม โดยได้รับคะแนนร้อยละ 98 ประจำปี 2564

รางวัลอื่นๆ

- ได้รับรางวัล DISCLOSURE REPORT AWARD 2003 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) วันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546
- ได้รับการจัดอันดับอยู่ใน Quartile ที่ 3 จาก “สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย” จากการประเมินผล เรื่อง การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ประจำปี พ.ศ. 2548

ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

-ไม่มี-

สิทธิประโยชน์ที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จำนวน 1 โครงการ ในกิจการผลิตหรือถนอมอาหาร เครื่องดื่ม วัตถุเจือปนอาหารหรือสิ่งปรุงแต่งอาหาร โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยได้สิทธิประโยชน์ดังนี้

- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม รวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุน มีกำหนดเวลา 3 ปี

6. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อย ได้มีแผนการในการสนับสนุนให้คณะกรรมการของบริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการของการเป็นผู้บริหารที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ โดยการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุม และการตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทเชื่อมั่นว่าระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นส่วนสำคัญในการนำมาซึ่งความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ธนาคารผู้ให้สินเชื่อ ตลอดจนลูกค้า โดยยึดหลัก 6 ประการ คือ

- (1) ความรับผิดชอบ (Accountability)
- (2) ความตระหนักในหน้าที่รับผิดชอบ (Responsibility)
- (3) ความยุติธรรมและซื่อสัตย์ (Fairness and Integrity)
- (4) การดำเนินงานที่โปร่งใส (Transparency)
- (5) การสร้างคุณค่าระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกัน
(Creation of Long-term Value to all Stakeholders)
- (6) ส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Promotion of Best Practices)

ขณะเดียวกันคณะกรรมการ และฝ่ายบริหารของบริษัท ได้ใช้ความพยายามอย่างดีที่สุดที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและข้อพึงปฏิบัติที่ระบุไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อให้สอดคล้องกับเจตนารมณ์ของนโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการนี้ตลอดเวลาโดยท่านสามารถเข้าไปศึกษา นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้จาก **website** : www.apureholdings.com

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท นโยบายการกำกับดูแล

กิจการ และนโยบายด้านอื่นๆ เป็นประจำทุกปี ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้ดูแลบริหารงานอย่างระมัดระวัง และรอบครอบ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และพิจารณาตามความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเฉพาะเรื่องราคา และเงื่อนไขต่างๆ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และเปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล/ความจำเป็น ไว้ในแบบ 56-1 One Report ตลอดจนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในหัวข้อรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีการติดตามและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นได้ในคณะกรรมการ กรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัท และการทำธุรกรรมกับคู่ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่ควร

ซึ่งบริษัทมีนโยบายการดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึง การจัดทำรายงานทางการเงินการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างถูกต้อง และการป้องกันมิให้เกิดธุรกรรมในลักษณะที่ไม่สมควรระหว่างบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก ตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง

ผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการรับรู้และตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในการสร้างสรรค์ผลประโยชน์ระหว่างกัน ดูแลความมั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายได้รับความคุ้มครอง และได้รับการปฏิบัติด้วยดี ทั้งนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า คู่ธุรกิจ คู่แข่ง ชุมชน ผู้ถือหุ้น ผู้ร่วมลงทุน เจ้าหนี้ หน่วยงานราชการ พร้อมกันนี้ยังคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมรอบโรงงาน สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ สิทธิมนุษยชน และการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างชัดเจน โดยกำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของบริษัท และบริษัทย่อย มีการจัดช่องทางที่มีผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถร้องเรียนต่อบริษัท ในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน บริษัทมีความมั่นใจว่าการร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มย่อมได้รับความคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามกระบวนการที่กำหนดไว้และหาแนวทางแก้ไขทันที

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของกิจการไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ ธนาคารผู้ให้สินเชื่อ ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ ตลอดจนลูกค้า โดยบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบาย

เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และข้อพึงปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้สอดคล้องกับเจตนารมณ์ของ นโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการตลอดเวลา โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ พอสรุปได้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	แนวปฏิบัติและกลยุทธ์ที่ใช้ดูแลผู้มีส่วนได้เสีย
ลูกค้า	ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดีที่สุดในแง่ลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อตรงและความมุ่งมั่น
พนักงาน	พัฒนาความรู้ ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมชาติตามหลักสิทธิมนุษยชน ดูแลความปลอดภัย ดูแลสุขภาพร่างกายของพนักงาน และจ่ายผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่พนักงานอีกด้วย
คู่ค้า	ปฏิบัติตามกรอบทางการค้าที่สุจริต เป็นธรรม จ่ายเงินแก่คู่ค้าทุกรายตรงเวลา
คู่ธุรกิจ	จ่ายผลตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม
เจ้าหนี้	ปฏิบัติตามเจ้าหนี้ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม โปร่งใส ตามเงื่อนไขและสัญญา
ชุมชน	ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม สนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ
ผู้ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์และผลตอบแทนสูงสุด
ผู้ร่วมลงทุน	ปฏิบัติตามผู้ร่วมลงทุนอย่างเป็นธรรม
หน่วยงานราชการ	สนับสนุนการจัดกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐ และให้ความร่วมมือด้านวิชาการ
สื่อมวลชน	เปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างโปร่งใส ถูกต้อง รวดเร็ว
ภาคประชาสังคม นักวิชาการ	รับฟังความคิดเห็นร่วมกันดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืนควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคม
คู่แข่ง	ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต

สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ทุกอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งมีได้จำกัด เฉพาะสิทธิตามกฎหมายเท่านั้น บริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกคน เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยมีการกำกับดูแลปฏิบัติตามนโยบายเพื่อดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและแนวทางการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุม โดยจะไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ และจะกำหนดช่วงเวลาจัดประชุมที่เหมาะสม คือ ระหว่าง 8.30 ถึง 16.00 นาฬิกา รวมทั้งจะจัดประชุมที่ในเขตกรุงเทพมหานคร เขตปริมณฑล หรือท้องที่อื่นเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โดยจะอำนวยความสะดวกในด้านต่างๆ ได้แก่ จัดเจ้าหน้าที่คอยต้อนรับให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ จัดเจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร จัดให้มีการเลี้ยงรับรองสำหรับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ รวมถึงแผนที่สถานที่ในการจัดประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 23 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการพิจารณาศึกษาข้อมูล รวมทั้งได้ประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดไว้ใน Website ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร ก่อนวันประชุม 30 วัน โดยในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบ สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ทางบริษัทฯ ได้แนบใบมอบฉันทะไว้ให้ โดยเสนอมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุมและลงคะแนนแทน และบริษัทได้แนบประวัติของกรรมการอิสระผู้รับมอบฉันทะไว้ด้วย สามารถเลือกมอบฉันทะให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เพื่ออำนวยความสะดวก บริษัทฯ จัดให้สามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 9 เมษายน 2564 ณ ห้องเมจิก 2 ชั้น 2 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชัน เลขที่ 99 ถนนกำแพงเพชร 6 แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210 เวลา 14.30 น. ปรากฏว่า มีผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบฉันทะมาเข้าร่วมประชุมเป็นจำนวน 50 ราย นับเป็นจำนวนหุ้นได้ 746,980,275 หุ้น คิดเป็น 77.95% ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ซึ่งว่าครบองค์ประชุม ประธานจึงได้เปิดการประชุมและแจ้งให้ทราบถึงวิธีการลงมติต่างๆ ในการประชุมในครั้งนี้ โดยในวาระการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ประธานในที่ประชุมได้นำเสนอเรื่องที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและลงคะแนนเสียงเรียงตามลำดับวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มเติมวาระการประชุมนอกเหนือไปจากที่แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญในที่ประชุมอย่างกะทันหัน อีกทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการลงมติในวาระการประชุมต่างๆ โดยการลงคะแนนเสียง พร้อมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถามข้อสงสัย แสดงความคิดเห็น และให้ข้อเสนอแนะต่างๆ โดยใช้เวลาอย่างเพียงพอและเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการบันทึกการประชุมและบันทึกการออกเสียงในแต่ละวาระ พร้อมทั้งประเด็นข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้อย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ นำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดในปี 2564 ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ หลังประชุมภายใน 14 วัน ตลอดจนมีการเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.apureholdings.com

การแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริษัท ผู้สอบบัญชีต้องไม่เป็นกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ในบริษัทฯ และได้เชิญผู้สอบบัญชีอิสระจากบริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ

จำกัด เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็น และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น และเพื่อความโปร่งใสในการรวบรวมคะแนนเสียง

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ถึง วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2565 ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอแต่อย่างใด

ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมจากบริษัทฯ โดยบริษัทได้สร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่าคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัทฯ คณะกรรมการมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการ และผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ในระหว่างที่หลักทรัพย์ของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยให้ผู้บริหารของบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีการติดตามและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นได้ในคณะบริหาร กรรมการ บริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่ควร

ซึ่งบริษัทมีนโยบายการดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึง การจัดทำรายงานทางการเงินการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างถูกต้อง และการป้องกันมิให้เกิดธุรกรรมในลักษณะที่ไม่สมควรระหว่างบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก ตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงมีการติดตามการปฏิบัติและมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมมีมติทบทวนและอนุมัติข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้ง

การปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความสมบูรณ์และเป็นไปตามหลักสากลปฏิบัติยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณบริษัทดังกล่าว บริษัทได้จัดทำเป็นคู่มือแจกให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พร้อมลงชื่อรับทราบ และมีแผนงานที่จะจัดให้มีกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องจรรยาบรรณของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันบริษัทได้กำหนดให้จรรยาบรรณของบริษัทเป็นหลักสูตรหนึ่งในการอบรมพนักงานใหม่ของบริษัทด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานเพื่อให้พนักงานทั่วไปยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมทั้งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนข้อบังคับด้วย โดยในปีที่ผ่านมาไม่มีการกระทำที่แสดงถึงความขัดแย้งต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทแต่อย่างใด

สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของกิจการไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ ธนาคารผู้ให้สินเชื่อ ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ ตลอดจนลูกค้า โดยบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และข้อพึงปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้สอดคล้องกับเจตนารมณ์ของนโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการตลอดเวลา โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ พอสรุปได้ดังนี้

ลูกค้า	จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงและการบริการที่ดีเยี่ยมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและองค์กรต่างๆที่เกี่ยวข้อง
พนักงาน	พัฒนาความรู้ ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน และดูแลความปลอดภัย
คู่ค้า	ปฏิบัติตามกรอบทางการค้าที่สุจริต และเป็นธรรม
คู่ธุรกิจ	จ่ายผลตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม
ชุมชน	ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม สนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ
ผู้ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์และผลตอบแทนสูงสุด
ผู้ร่วมลงทุน	ปฏิบัติต่อผู้ร่วมลงทุนอย่างเป็นธรรม
เจ้าหนี้	ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม โปร่งใส ตามเงื่อนไขและสัญญา
หน่วยงานราชการ	สนับสนุนการจัดกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐ และให้ความร่วมมือด้านวิชาการ
สื่อมวลชน	เปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างโปร่งใส ถูกต้อง รวดเร็ว
ภาคประชาสังคม	รับฟังความคิดเห็นร่วมกันดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืนควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคม และ
นักวิชาการ	
คู่แข่ง	ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียจึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุม และกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET COMMUNITY PORTAL ของตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทฯ ถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้อง และเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้อง อาทิ

1. เปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
2. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้ในรายงานประจำปี
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำ และส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามแบบที่กำหนดในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์และส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้
 - รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับแต่วันปิดการขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร
 - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ ทั้งนี้ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
 - ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่รับรายงาน
 - ให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือนักลงทุนสัมพันธ์ หรือเลขานุการบริษัท เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายและต้องรายงานการซื้อขายหุ้น / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน สถาบัน นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และประชาชนทั่วไป โดยการเผยแพร่ข้อมูล

ผ่านหลายช่องทาง เช่น การเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางสื่อมวลชน อีเมล โทรศัพท์ โทรสาร รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์บริษัทที่ www.apureholdings.com ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอข้อมูลบริษัทโดยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.apureholdings.com หรือที่ E-MAIL Address : IRS@apureholdings.com หรือโทร. 02-516-0941-45 ต่อ 103

ความรับผิดชอบของกรรมการ

คณะกรรมการ เป็นองค์กรสูงสุดที่เป็นผู้ออกหลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการกรรมการเป็นตัวอย่างสูงสุดในการยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการนี้ กรรมการทุกคนจะต้องมีภาวะผู้นำและสามารถควบคุมการดำเนินงานของฝ่ายจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อบรรลุเป้าหมายที่เป็นหัวใจของธุรกิจ โดยสามารถสร้างและเพิ่มมูลค่าการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders) อื่น ๆ คณะกรรมการ จะร่วมกับฝ่ายจัดการกำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับ ควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล นอกจากนี้ กรรมการต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบเต็มที่เชิงจริยธรรมและตามกฎหมายต่อบริษัทและผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยทักษะและความซื่อสัตย์สุจริต และแสดงความเห็นของตนอย่างเป็นอิสระ

ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ โดยบริษัทกำหนดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน

กรรมการ จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวปีละ 1 ครั้ง

กรรมการ ควรพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ควรมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน จะต้องใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระเสมอในการดำเนินการของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถไว้วางใจในการตัดสินใจที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพกับธุรกิจ

กรรมการ จะต้องพิจารณาเสนอผู้ที่มีความเหมาะสมต่อคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่ทดแทนตำแหน่งที่ว่างอย่างรอบคอบ และโปร่งใส และอาจจัดให้มีคณะอนุกรรมการสรรหาด้วยก็ได้

กรรมการ ต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทความสนใจให้กับธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มที่ และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัทเสมอ การขาดการประชุมคณะกรรมการบริษัทมากกว่า 3 ครั้งติดต่อกันโดยไม่มีเหตุอันสมควร ถือว่าไม่มีความประสงค์เป็นกรรมการอีกต่อไป

กรรมการบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ไม่เกิน 5 บริษัท แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าว ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ และต้องเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่ง เมื่อกรรมการครบกำหนดออกตามวาระ กรรมการสรรหาจะพิจารณาความเหมาะสมในการกลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการ โดยพิจารณาจากผลงานและประโยชน์ที่บริษัทได้รับจากการทำหน้าที่ของกรรมการที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการผู้มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะอนุกรรมการ เพื่อช่วยศึกษากลับกรองงานในเรื่องต่างๆ จำนวน 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และถึงแม้ว่าบริษัทฯ ยังไม่ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แต่ได้มีการจัดตั้งคณะทำงานที่ดูแลรับผิดชอบเรื่องดังกล่าวอย่างชัดเจน

กรรมการอิสระของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

คุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนใหม่ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2557 ดังนี้

กรรมการอิสระ หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนดังกล่าว ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน ให้นับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทจดทะเบียน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย

กว่าสองปี ทั้งนี้ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวาง การใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทจดทะเบียน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนเว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนสังกัดอยู่ เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทจดทะเบียน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทจดทะเบียน หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทจดทะเบียน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของกรรมการ

กรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นผู้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
3. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
4. กรรมการของบริษัท ต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง การประชุมคณะกรรมการของบริษัท ให้จัดขึ้น ณ ที่อันเป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ ที่อื่นใดตามที่ประธานกรรมการหรือตามที่ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนด
5. กรรมการควรส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการควรติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง
6. กรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงานด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย จัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และทบทวนระบบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. กรรมการควรกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบ เป็นประจำ และมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
8. หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการท่านนั้น กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงหรือเข้าประชุมรายการนั้น
9. กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบาย และกลยุทธ์ที่สำคัญของกิจการ และดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการนำนโยบาย และกลยุทธ์ไปปฏิบัติตามที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น เว้นแต่เรื่องที่ถูกกฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

1. งบประมาณและแผนงานประจำปี และอนุมัติงบประมาณที่นอกเหนือจากที่อนุมัติไว้ในงบประมาณประจำปี (1 รายการ มากกว่า 10 ล้านบาท)
2. การปรับเปลี่ยนและการยกเลิก หนังสือบริคณห์สนธิ กฎระเบียบข้อบังคับพื้นฐานอื่นๆ ของบริษัท อาทิ ข้อบังคับการทำงาน ระบบสวัสดิการพนักงาน เป็นต้น
3. อำนาจดำเนินการของบริษัท
4. หลักการลงทุน การลงทุนซื้อหุ้นหรือขายหุ้นบริษัทอื่นภายใต้การบริหารและการกำกับดูแลของบริษัท รวมถึงการลงทุนในกิจการใหม่หรือเลิกลงทุนในกิจการเดิม
5. วาระการประชุมและหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับการประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น
6. การโอนกรรมสิทธิ์ในสังหาริมทรัพย์และอสังหาริมทรัพย์ (1 รายการ (มูลค่าตามบัญชี) มากกว่า 5 ลบ.)
7. การวางแผนบุคลากรในแต่ละหน่วยงาน รวมถึงงบประมาณที่จะใช้
8. งบประมาณรายจ่ายฝ่ายทุนประจำปี
9. การตัดจำหน่ายทรัพย์สินและหนี้สิน และการปรับปรุงรายการทรัพย์สินสูญหาย/เสียหาย(ราคาทุน) (ทั้งนี้ ยกเว้นกรณีการทุจริต) (1 รายการ มากกว่า 5 ล้านบาท)
10. การเปลี่ยนแปลงอายุการใช้งานของสินทรัพย์ และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงอัตราค่าเสื่อม
11. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัท มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลฝ่ายจัดการให้ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งร่วมการพิจารณากับคณะกรรมการพิจารณาบททวน และอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท ปรับปรุงนโยบายด้านอื่นๆ ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีขอบเขตการดำเนินตามธุรกิจปกติตามที่ได้รับมอบอำนาจไว้ในหนังสืออำนาจดำเนินการของบริษัท และบริษัทย่อย ในเรื่องของการอนุมัติงบประมาณลงทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน การซื้อสินทรัพย์ถาวร และการดำเนินการอื่นๆ ตามวงเงินที่ได้มีการกำหนดไว้ในหนังสือมอบอำนาจดังกล่าว ซึ่งได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัท และบริษัทย่อยโดยกรรมการอิสระเข้าร่วมในการพิจารณา อย่างไรก็ตามการมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติ

รายการที่ผู้รับมอบอำนาจอาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท มีการประชุม 5 ครั้ง โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารเชิงนโยบาย รวมทั้งวาระแจ้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการล่วงหน้าสำหรับการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี 2565 ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้งเว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดระเบียบวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้ โดยในการประชุมมีการกำหนดระเบียบวาระชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอและจัดส่งให้กับคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม โดยกรรมการสามารถขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ ได้กำหนดให้กรรมการเข้าร่วมประชุมมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ สำหรับการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้น ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด

ประธานกรรมการมีนโยบายส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอในการประชุม เพื่อที่จะให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญได้อย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีเลขานุการทำหน้าที่ให้การสนับสนุนการจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละท่านได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

การติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ ซึ่งฝ่ายงานต่างๆ จะต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน และนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

การประเมินผลงานกรรมการ

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี รวมถึงได้จัดให้มีการประเมินผลงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลอีกด้วย โดยใช้หลักเกณฑ์แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด อีกทั้งเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ทั้งนี้ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งมีการจัดทำสรุปผลการประเมินเพื่อคณะกรรมการจะได้นำผลการประเมิน และข้อเสนอแนะมาใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป

โดยสรุปผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ ปี 2564 ในการประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีดังต่อไปนี้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์ แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ เป็นแบบประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยนำแนวทางการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินจะเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานเกี่ยวกับคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้นต่อไป โดยมีหัวข้อแบบประเมิน ดังนี้

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

ขั้นตอน เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณารับทราบและหารือเป็นประจำทุกปี

ปี 2564 สรุปผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ ในภาพรวม 6 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่จัดทำได้ดีเยี่ยม / เหมาะสมที่สุด โดยมีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 98.40 และไม่มีความเห็นหรือข้อเสนอแนะจากกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

หลักเกณฑ์ แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ เป็นแบบประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการรายบุคคล ซึ่งบริษัทฯ ใช้แบบประเมินฯ ฉบับเดียวกันกับแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยนำแนวทางการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินจะเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานเกี่ยวกับคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้นต่อไป โดยมีหัวข้อแบบประเมิน ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร

ขั้นตอน เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณารับทราบและหารือเป็นประจำทุกปี

ปี 2564 สรุปผลการประเมินรายบุคคลของคณะกรรมการ ในภาพรวม 6 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่จัดทำได้ดีเยี่ยม / เหมาะสมที่สุด โดยมีคะแนนมากกว่าร้อยละ 85 และไม่มีความเห็นหรือข้อเสนอแนะจากกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

หลักเกณฑ์ แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นแบบประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยมีวัตถุประสงค์ของการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

- เพื่อช่วยให้ได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
- เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพราะทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้ชัดเจน
- เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับฝ่ายจัดการ

โดยมีการประเมิน 4 หัวข้อ สรุปดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
4. การพัฒนาตนเองของกรรมการ

ขั้นตอน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการตรวจสอบทุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณารับทราบและหารือเป็นประจำทุกปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

ปี 2564 สรุปผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ ในภาพรวม 4 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ จัดทำได้ดีเยี่ยม / เหมาะสมที่สุด โดยมีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 99.79 และไม่มีความเห็นหรือข้อเสนอแนะจากกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หลักเกณฑ์ แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นแบบประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยมีวัตถุประสงค์ของการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

- เพื่อช่วยให้ได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
- เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพราะทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้ชัดเจน
- เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกับฝ่ายจัดการ

โดยมีการประเมิน 5 หัวข้อ สรุปดังนี้

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. การพัฒนาตนเองของกรรมการ

ขั้นตอน เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณารับทราบและหารือเป็นประจำทุกปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

ปี 2564 สรุปผลการประเมินคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งคณะ ในภาพรวม 5 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ จัดทำได้ดีเยี่ยม / เหมาะสมที่สุด โดยมีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 96.90 และ ไม่มีความเห็นหรือข้อเสนอแนะจากกรรมการ

การประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD) โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสถานะการณ์เศรษฐกิจโดยรวม โดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะนำข้อมูลที่ได้จากคณะกรรมการบริษัทไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

โดยมีวัตถุประสงค์ของการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD) ดังนี้

- เพื่อช่วยให้ได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา

- เพื่อให้การทำงานของผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD) มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพราะทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้ชัดเจน
- เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD)

โดยมีการประเมิน 2 หัวข้อ สรุปดังนี้

1. Core Competency
2. Role competency

ขั้นตอน เลขานุการบริษัท จะจัดส่งแบบประเมินให้ผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD) และกรรมการบริษัททุกท่านประเมินในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณารับทราบและหารือเป็นประจำทุกปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

ปี 2564 สรุปผลการประเมินผู้บริหารสูงสุด (CEO&MD) ในภาพรวม 2 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ จัดทำได้ดีเยี่ยม / เหมาะสมที่สุด โดยมีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 98.86 และไม่มีความเห็นหรือข้อเสนอแนะจากกรรมการ

นโยบายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง (CEO&MD) ทั้งระยะสั้นและระยะยาว

โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง (CEO&MD) เพื่อให้เกิดความเหมาะสมภายใต้ หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง (CEO&MD) เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้ง สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงด้วย โดยค่าตอบแทนมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างแรงจูงใจ

นโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง (CEO&MD) ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง (CEO&MD) โดยการประเมินตนเองของผู้บริหารระดับสูง (CEO&MD) และคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมิน โดยจะจัดทำ การประเมินผลการปฏิบัติงานทุกสิ้นปี โดยมีเกณฑ์สรุปการประเมินเพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว สรุปได้ดังนี้

ระยะสั้น

จ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน และ โบนัส โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯในแต่ละปี สำหรับค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ สวัสดิการประจำตำแหน่ง

ระยะยาว

บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทุกเดือน

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณา กำหนดคำตอบแทนของกรรมการ อนุกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ให้มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยกำหนดคำตอบแทนให้อยู่ในระดับที่แข่งขันได้กับอุตสาหกรรม และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสม โดยคำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามมติที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารสำหรับปี 2564 ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานที่ดูแลการฝึกอบรมพนักงานของบริษัท และหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสถาบันอื่นๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาการทำงานต่อไป ทั้งนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าคณะกรรมการสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีโอกาสได้เข้าร่วมอบรม พัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ และเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมอบรมของคณะกรรมการ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และเลขานุการบริษัทจัดทำทะเบียนประวัติการเข้าร่วมอบรมของคณะกรรมการและนำเสนอหลักสูตรอบรมที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการแต่ละท่านพิจารณา เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการมีโอกาสร่วมอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นตัวแทนเข้าร่วมเสวนา "Easy Listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชี ที่ AC ไม่ควรพลาด" ซึ่งจัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ในวันที่ 28 มกราคม 2565 ที่ผ่านมา

นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการของบริษัท สามารถบริหารงานและจัดสรรเวลาได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทจดทะเบียนอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการไว้ไม่เกิน 3 แห่ง

แผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่สำคัญ โดยเมื่อตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ กรรมการผู้จัดการว่างลง คณะกรรมการสรรหาฯ จะทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกจากบุคลากรภายในของบริษัทฯ ที่มีความเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาและเตรียมความพร้อมให้กับบุคลากรเพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง หรือในกรณีที่ไม่มีผู้ที่เหมาะสม อาจพิจารณาคัดสรรจากบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท (ครั้งที่ 3/2562) ได้มีการระบุถึงแนวทางการปฏิบัติงานในกรณีที่เกิดเหตุสุดวิสัยที่ประธานกรรมการไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ และมอบหมายให้กรรมการที่ได้ระบุชื่อตามรายงานการประชุมรักษาการแทนจนกว่าประธานกรรมการจะสามารถกลับมาปฏิบัติหน้าที่ได้ตามปกติหรือจนกว่าจะมีการแต่งตั้งใหม่

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในเพื่อการพัฒนาปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินผล มีการจัดทำคู่มือตรวจสอบภายใน (Internal Audit Manual) เพื่อตรวจสอบให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัท การปฏิบัติการ การบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศ การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท การตรวจสอบพิเศษได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ

ฝ่ายตรวจสอบภายในถูกกำหนดให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และได้รับการประเมินผลจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

นอกจากนี้ในปี 2564 บริษัทได้จ้าง บริษัท ริสก์เลส โซลูชั่นส์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารจัดการระบบงานด้านต่าง ๆ ที่ถูกต้อง สอดคล้องกับมาตรฐานการปฏิบัติสากล มีการรายงานผลการตรวจสอบต่อฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่อไป

การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนจากการกระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชัน หรือประพฤติดมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ทั้งนี้การร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสโดยผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มย่อมได้รับความคุ้มครอง ถือเป็นความลับ และไม่ถือเป็นความผิดทางวินัยกรณีผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสเป็นพนักงานของบริษัท และบริษัทจะเร่งดำเนินการตรวจสอบ และแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วนทันที

บริษัทจัดให้มีช่องทางสื่อสารสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งหรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็น ได้ที่ www.apureholdings.com หรือสามารถติดต่อได้ที่

■ หากพนักงานพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่าฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถรายงานต่อผู้รับผิดชอบ ดังนี้

- ระดับผู้บังคับบัญชา
- ฝ่ายบริหารงานบุคคล
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริษัท หรือ เลขานุการบริษัท

■ บริษัทกำหนดให้ฝ่ายบริหารงานบุคคลเป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียนจากบุคคลภายนอกในกรณีที่พบพฤติกรรมหรือเหตุการณ์ใด ที่อาจเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยสามารถแจ้งเรื่องโดยตรงที่

- ฝ่ายบริหารงานบุคคล

บริษัท อกริเฟียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เลขที่ 70 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง

อำเภอคลองหลวง ปทุมธานี 12120

โทรศัพท์ 0-2516-0941-45 ต่อ 0 อีเมลล์: Personnel@rkifood.com

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและรายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศ เป็นผู้มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับบริหารระดับสูง วางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

คณะกรรมการบริษัท

1. นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ	ประธานกรรมการ
2. นางสาวสินีมาศ โสติกภาพงกุล	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ
4. นายณรวิษฐ์ เวทไผ่	กรรมการอิสระ
5. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ
6. นางสาวสนธิ์ บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ
7. นายพงศทัต กาญจนพิสุทธิ	กรรมการอิสระ
8. นางสาวพรรัตน์ บุปผาวิชย์	กรรมการอิสระ
9. นางสาวณีย์ ประเสริฐวัฒนกุล	กรรมการ
10. นางกิตติมา อัมประเสริฐ	กรรมการ

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการของบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ตามหนังสือรับรองของบริษัท ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทตามทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ร้อยละ) ^{1/}
1.	นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ ^{1/2/3/}	ประธานกรรมการ	71.46 ^{4/}
2.	นางสาวสินีมาศ โสติกภาพงกุล ^{2/ 3/}	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-
3.	ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	-

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทตามทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ร้อยละ) ^{1/}
4.	นายณรวิษฐ์ เวทไว	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-
5.	นายศักดา ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-
6.	นางสาวสวนัส บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-
7.	นายพงศ์ทัต กาญจนพิสวทธิ์	กรรมการอิสระ	-
8.	นางสาวพรรัตน์ บุปผาณิษฐ์	กรรมการอิสระ	-
9.	นางสาวณิษฐ์ ประเสริฐวัฒนกุล ^{3/}	กรรมการ	-
10.	นางกิตติมา อิ่มประเสริฐ ^{2/ 3/}	กรรมการ	-

หมายเหตุ: ^{1/} การถือหุ้นของบุคคลดังกล่าวได้นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564

^{2/} กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม โดย นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ หรือ นางสาวสินีมาศ ไสตภักพานุกูล หรือ นางกิตติมา อิ่มประเสริฐ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

^{3/} กรรมการตัวแทนของนายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ และ นายโกมลจิรุงเรืองกิจ

^{4/} สัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวได้นับรวม นายโกมล จิรุงเรืองกิจ ซึ่งเป็น บิดา และ บุคคลที่มีพฤติกรรมและ/หรือการกระทำร่วมกัน ของ นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ

รายละเอียดการถือหลักทรัพย์ของ APURE โดยกรรมการและผู้บริหาร

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564			การเปลี่ยนแปลงจำนวนการถือหุ้น เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2564			จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			สัดส่วนการถือหุ้น (%) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
			ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	(ระบุเดือน)	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม
1	นายสุรศพล จิรุงเรืองกิจ	ประธานกรรมการ	338,882,082	-	338,882,082	-	-	-	338,882,082	-	338,882,082	35.36	-
2	นางสาวสินีมาศ โสติกภาพุฑกุล	กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	338,882,082	338,882,082	-	-	-	-	338,882,082	338,882,082	-	35.36
3	ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	นายธนวิทย์ เวทไ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	นางสาวสวันต์ บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	นายพงศ์ศักดิ์ กาญจนพิสุทธิ์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	นางสาวพรรณรัตน์ บุญผาฉา	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	นางสาวณิชา ประเสริฐวัฒน์กุล	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	นางกิตติมา อัมประเสริฐ	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : การถือหลักทรัพย์ทางอ้อม หมายถึง การถือหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหาร

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุม ทั้งหมด		
		การ ประชุม วาระปกติ	การ ประชุม วาระพิเศษ	รวม
นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ	ประธานกรรมการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	4/4	1/1	5/5
นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล	กรรมการ / กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม / ประธานเจ้า หน้าที่บริหาร	4/4	1/1	5/5
ศ.(เกียรติคุณ) ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ	4/4	1/1	5/5
นายศักดิ์ดา ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ	4/4	1/1	5/5
นายณรวิษฐ์ เวทไว	กรรมการอิสระ	4/4	1/1	5/5
นางสาวสวนัส บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ	4/4	1/1	5/5
นายพงศ์ทัต กาญจนพิสุทธิ์	กรรมการอิสระ	4/4	1/1	5/5
นางสาวพรรัตน์ บุบผาพาณิชย์	กรรมการอิสระ	4/4	1/1	5/5
นางเสาวณีย์ ประเสริฐวัฒนกุล	กรรมการ	4/4	1/1	5/5
นางกิตติมา อัมประเสริฐ	กรรมการ/กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม	4/4	1/1	5/5

การประชุมคณะกรรมการ

- บริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าเป็นรายปี โดยกำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ ไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย และกรรมการแต่ละท่านทราบกำหนดการดังกล่าว โดยในปี 2564 กำหนดการประชุมดังนี้

ประชุมครั้งที่	วัน เดือน ปี
1	วันอังคารที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564
2	วันศุกร์ที่ 14 พฤษภาคม 2564
3	วันศุกร์ที่ 13 สิงหาคม 2564
4	วันพฤหัสบดีที่ 21 ตุลาคม 2564
5	วันศุกร์ที่ 12 พฤศจิกายน 2564

- ประชามติกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันพิจารณาเรื่องวาระการประชุม
- จัดให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้า อย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้มีเวลาพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอ
- กำหนดให้มีการเข้าร่วมประชุมมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ
- กำหนดให้มีการขึ้นตำแหน่ง ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ในที่ประชุม หากกรรมการคนใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุม ก่อนเริ่มการพิจารณาในวาระนั้นๆ
- กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม ตรวจสอบเอกสารการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ หากมีข้อสงสัยกรรมการอื่น และฝ่ายจัดการต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยนั้น
- เลขานุการบริษัท หรือผู้รับมอบหมาย ต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในระยะเวลากฎหมายกำหนดไว้
- กรรมการทุกคนมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 75 % ของการประชุมทั้งปี ยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการประชุมในครั้งนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุมด้วย

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 คน ได้แก่

1. ศ.(เกียรติคุณ) ดร. ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายณรวิษฐ์ เวทไผ่ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายศักดิ์ดา ศรีนิเวศน์ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ปี 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม	การประชุมทั้งหมด
ศ.(เกียรติคุณ) ดร. ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	1
นายศักดิ์ดา ศรีนิเวศน์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	1
นายณรวิษฐ์ เวทไผ่	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	1

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกตั้งจากกรรมการของบริษัท
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยสองในสามต้องเป็นกรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันแต่งตั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้
- การพ้นตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - (2) ลาออก
 - (3) ตาย
 - (4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจาก ถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแทนตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งตนแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

การสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย เมื่อตำแหน่งว่างลงหรือเมื่อมีการแต่งตั้งใหม่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

- ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเนื่องเกี่ยวกับการสรรหา
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำหนดค่าตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์ แนวทาง และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง
- กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี และผลประโยชน์อื่น ๆ โดยพิจารณาตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน โบนัสประจำปี และผลประโยชน์อื่น ๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงิน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเนื่องเกี่ยวกับการพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุม

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร
- ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม
- มติที่ประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เว้นแต่กรณีที่กรรมการสองคนเข้าประชุม ต้องมีมติเป็นเอกฉันท์ ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติเกี่ยวกับเรื่องนั้น
- การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทราบได้

การรายงาน

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ (ถ้ามี) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง
- รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

บริษัทมีคณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน ได้แก่

- | | |
|---|-------------------------------------|
| 1. ศ.(เกียรติคุณ) ดร. ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์ | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายณรวิชัย เวทไ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นางสาวสวนัส บุญญาสุวัฒน์ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม	การประชุมทั้งหมด
ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4	4
นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการตรวจสอบ	4	4
นายณรวิชัย เวทไ	กรรมการตรวจสอบ	4	4
นางสาวสวนัส บุญญาสุวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	4	4

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นองค์กอิสระที่จะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีอำนาจ บทบาท และการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ

- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในรายงานประจำปี
- พิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งเกี่ยวกับผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาสอบทานและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน และการบริหารความเสี่ยง ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัท ในรายงานสำคัญ ๆ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นองค์กรอิสระที่จะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทเพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีการตรวจสอบการบริหารงาน และความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน

องค์ประกอบและวาระ

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัทอิสระและไม่ใช่ผู้บริหาร ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบชุดดังกล่าวต้องมีอย่างน้อย 3 คน และมีคุณสมบัติตามที่ข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกได้

ระเบียบวาระการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มเติมหากจำเป็น ในวาระที่เกี่ยวข้องอาจมีฝ่ายบริหารหรือผู้สอบบัญชีหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมด้วย

การรายงาน

- ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการอนุกรรมการบริษัท เมื่อตำแหน่งว่างลง หรือแต่งตั้งใหม่ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง ให้มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิและมีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และจรรยาบรรณ รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ มีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศในการทำงานให้แก่บริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกบุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยบุคคลดังกล่าวไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ และไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ ทั้งนี้ได้พิจารณาคุณสมบัติตามที่ข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

หลักเกณฑ์และกระบวนการคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่ไม่เป็นบุคคลต้องห้ามตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัท และบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อต้องยินยอมให้มีการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งในปีที่บริษัทกำหนดให้เสนอชื่อได้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 และปิดรับการเสนอรายชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท ในวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2565 โดยบริษัทได้นำเสนอรายละเอียด หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติได้เผยแพร่ในระบบ SCP ของตลาดหลักทรัพย์ และ [website : www.apureholdings.com](http://www.apureholdings.com) ของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณารายชื่อบุคคลจากการเสนอชื่อของผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) รายชื่อบุคคลจากฐานข้อมูลกรรมการ และกรรมการครบวาระ ทำการกลั่นกรองคุณสมบัติที่กล่าวข้างต้นให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนต้องเป็นผู้ที่มีทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญด้านธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และ/หรือ มีทักษะด้านการบัญชีและการเงิน รวมถึงทักษะที่จำเป็นของคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยไม่จำกัด เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นชอบ และนำเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นรายบุคคลต่อไป

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้น 319,421,845 หุ้น จึงจะเป็นองค์ประชุม

ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

การแต่งตั้งกรรมการต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการจะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง คณะกรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งคณะกรรมการที่ออกอาจจะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง ให้เป็นกรรมการได้อีก หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเห็นชอบให้ดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง ในกรณีที่มีการเสนอกรรมการใหม่จะดำเนินการ โดยที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมตินำเสนอกรรมการใหม่ให้กับทางที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยสามารถออก

เสียงเลือกบุคคลคนเดียวหรือหลายคนก็ได้ แต่ต้องใช้เสียงทั้งหมดในการออกเสียง บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับ จะได้เป็นผู้รับเลือกให้เป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พิจารณาแต่งตั้งในครั้งนั้น

การปฐมนิเทศกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทใหม่ เพื่อให้กรรมการบริษัทใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท นโยบายต่างๆ ของบริษัท รวมถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดให้มีการพบปะประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท อีกทั้งมีการให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

การประเมินตนเอง

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานในปีนั้นๆ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานจะรวบรวมอยู่ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทฯ จะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ มีการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาต่อไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อที่ขยายธุรกิจในอนาคตกรรมการเกษตร โดยมีนโยบายที่จะเข้าไปร่วมบริหารงานดังนี้

1. ส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัทร่วม เข้าร่วมในการวางแผนนโยบายบริษัทโดยรวมในแนวกว้าง และให้ผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน บริหารงานเพื่อให้สอดคล้อง กับเป้าหมายที่กำหนดไว้ร่วมกัน
2. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการควบคุมและการมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายในบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปถือหุ้นนั้น
3. บริษัทกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท เช่น ในการอนุมัติการเพิ่มทุนหรือลดทุน เป็นต้น

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการในการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลในบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน และ 48 ชั่วโมง หลังจากที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ผู้บริหารของบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทยังได้มีการระบุไว้ในสัญญาว่าจ้างและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ให้ผู้จ้างต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัทจะไม่นำความลับเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทไปให้ผู้อื่นรู้ใด หรือเปิดเผยให้ผู้อื่นรู้ ผู้ใดทราบเป็นอันขาด อันอาจเป็นทางเสียหายแก่บริษัท ซึ่งถ้ามีการฝ่าฝืนบริษัทจะทำการพิจารณาความผิดตามสัญญาว่าจ้าง

บริษัทมีบทลงโทษแก่ผู้บริหาร ถ้าพบว่าผู้บริหารได้ใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทได้รับความเสื่อมเสียและเสียหาย

ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คณะกรรมการบริษัท

กรรมการทุกคนมีภาวะผู้นำ และสามารถควบคุมการดำเนินงานของฝ่ายจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อบรรลุเป้าหมายที่เป็นหัวใจของธุรกิจ โดยสามารถสร้างและเพิ่มพูนค่าการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (STAKEHOLDERS) อื่นๆ คณะกรรมการ ร่วมกับฝ่ายจัดการกำหนดวิสัยทัศน์ (VISION) พันธกิจ (MISSION) ให้มีขึ้นและให้ทุกคนได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้ กรรมการต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบเต็มที่เชิงจริยธรรมและตามกฎหมายต่อบริษัท และผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (STAKEHOLDERS) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยทักษะและความซื่อสัตย์สุจริต และแสดงความเห็นของตนอย่างอิสระ

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 ท่าน (กรรมการอิสระ 6 ท่าน)

การรวมหรือการแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจน

คณะกรรมการบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม	การประชุมทั้งหมด
นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	5	5
นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	5	5
นายประจักษ์ บัวซ้อน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	5	5
นางวิไล ณ ลำพูน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	5	5
นางสาวชมพูนุท มิตรสงเคราะห์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	5	5
นางสาวเทียมใจ ศศิศาสตร์	กรรมการ	5	5
นางสาวกุลขุติ สัจจะเวทะ	กรรมการ	5	5

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

บริษัทฯ มีคณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ท่าน ที่มีความเป็นอิสระ โดยมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดในข้อบังคับ ตลท. และมีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมทั้งทำหน้าที่อื่นในฐานะ กรรมการตรวจสอบได้ ซึ่งประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม/ การประชุมฯ ทั้งหมด
ศ.(เกียรติคุณ) ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นายณรวิชัย เวทไฉ	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นางสาวสวันต์ บุญญาสุวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

หมายเหตุ : 1. กรรมการดังกล่าวข้างต้น เป็นกรรมการอิสระและมีได้เป็นกรรมการบริหาร

2. นายณรวิชัย เวทไฉ จบการศึกษาระดับปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมฯ / การประชุมฯ ทั้งหมด
ศ.(เกียรติคุณ) ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1
นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1
นายณรวิชัย เวทไวย	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1

หมายเหตุ : 1. กรรมการดังกล่าวข้างต้น เป็นกรรมการอิสระและมีได้เป็นกรรมการบริหาร

รายงานการถือหุ้นของกรรมการรวมถึงผู้เกี่ยวข้อง

ณ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อกรรมการและผู้เกี่ยวข้อง	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
	ตระกูลจิ่งรุ่งเรืองกิจ โดยนายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	684,776,512	71.46
1	นายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	338,882,082	35.36
2	นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	303,037,130	31.62
3	บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟคลับ จำกัด	42,857,300	4.47

ณ 31 ธันวาคม 2563

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
1	ตระกูลจิ่งรุ่งเรืองกิจ โดยนายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	689,705,012	71.97
2	นายสุเรศพล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	338,882,082	35.36
3	นายโกมล จิ่งรุ่งเรืองกิจ	336,773,330	35.14
4	บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟคลับ จำกัด	14,049,600	1.47

ผู้บริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ตามทุนที่ออกและเรียกชำระ แล้ว (ร้อยละ) ^{1/}
1.	นายสุรเชษฐ จิรรุ่งเรืองกิจ ^{1/2/}	ประธานบริษัท	71.46 ^{3/}
2.	นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล ^{2/}	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-

หมายเหตุ: ^{1/} การถือหุ้นของบุคคลดังกล่าวได้นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

^{2/} กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม โดย นายสุรเชษฐ จิรรุ่งเรืองกิจ หรือ นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล หรือ นางกิตติมา อัมประเสริฐ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตรา สำคัญของบริษัท

^{3/} สัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวได้นับรวม นายโกมล จิรรุ่งเรืองกิจ ซึ่งเป็น บิดา และบุคคลที่มีพฤติกรรมและ/หรือการกระทำร่วมกันของ นายสุรเชษฐ จิรรุ่งเรืองกิจ

^{4/} บริษัทมีผู้บริหารตามโครงสร้างของบริษัทจำนวน 2 ท่าน

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการอนุกรรมการบริษัท เมื่อตำแหน่งว่างลงหรือแต่งตั้งใหม่ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง ให้มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิและมีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ มีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศในการทำงานให้แก่บริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ได้เปิดการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติ และเกณฑ์ในการพิจารณาได้เผยแพร่ในระบบ SCP ของตลาดหลักทรัพย์ และ website : www.apureholdings.com ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 และปิดรับการเสนอรายชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท ในวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2565

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง คณะกรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งคณะกรรมการที่ออกอาจจะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง ให้เป็นกรรมการได้อีกหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเห็นชอบให้ดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง ในกรณีที่มีการเสนอกรรมการใหม่จะดำเนินการโดยที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมตินำเสนอกรรมการใหม่ให้กับทางที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยสามารถออกเสียงเลือกบุคคลคนเดียวหรือหลายคนก็ได้ แต่ต้องใช้เสียงทั้งหมดในการออกเสียง บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับ จะได้เป็นผู้รับเลือกให้เป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พิจารณาแต่งตั้งในครั้งนั้น

บริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทใหม่ เพื่อให้กรรมการบริษัทใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท นโยบายต่างๆ ของบริษัท รวมถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดให้มีการพบปะประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท อีกทั้งมีการให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทย่อย คือ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ	ประธานบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
2.นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ผู้บริหารของบริษัทย่อย คือ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.นายประจักษ์ บัวซ้อน	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
2.นางวิไล ณ ลำพูน	กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชี
3.นางสาวชมพูนุท มิตรสงเคราะห์	กรรมการและผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ

เลขานุการบริษัท

บริษัทฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานในเรื่องต่างๆ เช่น ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับ ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานข้อสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบถึงสิทธิต่างๆ และข่าวสารของบริษัท พร้อมทั้งติดตามดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวอารยา บุญญาสุ และนายสุชาติ เหมือนศรี ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 และเริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นต้นมา เพื่อทำหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ และช่วยให้กรรมการและบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนดูแลการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ รวมทั้งดูแลการจัดทำและเก็บรักษาเอกสารประกอบการประชุม และการติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทไว้ในคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการด้วย โดยสามารถติดต่อเลขานุการบริษัทได้ที่ E-mail Address : IRS@apureholdings.com หรือที่โทรศัพท์ 02-516-0941-45 ต่อ 103

คุณสมบัติของเลขานุการบริษัท

1. มีความรู้และความเข้าใจด้านกฎระเบียบของบริษัทฯ และของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
2. มีความรู้และความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำ และเก็บรักษา

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือแนบประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
- หนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รวม
นายสุรศพล จีรุ่งเรืองกิจ	ประธานกรรมการ	175,000	-	-	175,000
นางสาวสินีมาศ โสติกภาพงกุล	กรรมการ	125,000	-	-	125,000
ศ.(เกียรติคุณ) ดร. ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	125,000	48,000	12,000	185,000
นายณรวิชัย เวทไ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	125,000	40,000	10,000	175,000
นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	125,000	40,000	10,000	175,000
นางสาวสนธิ์ บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	125,000	40,000	-	165,000
นางสาวพรรัตน์ บุษผาวิชย์	กรรมการอิสระ	125,000	-	-	125,000
นายพงศทัต ภาณุชนพิสุทธิ	กรรมการอิสระ	125,000	-	-	125,000
นางเสาวณีย์ ประเสริฐวัฒนกุล	กรรมการ	125,000	-	-	125,000
นางกิตติมา อัมประเสริฐ	กรรมการ	125,000	-	-	125,000
รวม		1,300,000	168,000	32,000	1,500,000

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 วงเงินรวมไม่เกิน 1,500,000 บาท โดยขออำนาจให้คณะกรรมการบริษัทฯ นำไปจัดสรรเองมีดังนี้

- | | |
|--|------------------------------|
| 1. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการ | 35,000 บาท ต่อครั้งการประชุม |
| 2. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ | 25,000 บาท ต่อครั้งการประชุม |
| 3. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการตรวจสอบ | 12,000 บาท ต่อครั้งการประชุม |
| 4. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ | 10,000 บาท ต่อครั้งการประชุม |
| 5. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 12,000 บาท ต่อครั้งการประชุม |
| 6. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 10,000 บาท ต่อครั้งการประชุม |
| 7. โบนัสจากผลการดำเนินงาน | - ไม่มี - |
| 8. สิทธิประโยชน์อื่น | - ไม่มี - |

ค่าตอบแทนกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รวม
นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ	ประธานกรรมการ	175,000	-	-	175,000
นางสาวสินีมาศ โสคติภาพนุกูล	กรรมการ	100,000	-	-	100,000
ศ.(เกียรติคุณ) ดร. ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	125,000	48,000	12,000	185,000
นายณรวิชัย เวทไฉ	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	125,000	40,000	10,000	175,000
นายศักดิ์ดา ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	125,000	40,000	10,000	175,000
นางสาวสวันศ บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	125,000	40,000	-	165,000
นางสาวพรรัตน์ บุปผาฉินชัย	กรรมการอิสระ	125,000	-	-	125,000
นายพงศทัต กาญจนพิสุทธิ์	กรรมการอิสระ	125,000	-	-	125,000
นางสาวณิชา ประเสริฐวัฒนกุล	กรรมการ	125,000	-	-	125,000
นางกิตติมา อัมประเสริฐ	กรรมการ	125,000	-	-	125,000
รวม		1,275,000	168,000	32,000	1,475,000

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2563 วงเงินรวมไม่เกิน 1,500,000 บาท โดยขออำนาจให้คณะกรรมการบริษัทฯ นำไปจัดสรรเองมีดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการ	35,000 บาท ต่อครั้งการประชุม
2. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	25,000 บาท ต่อครั้งการประชุม
3. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการตรวจสอบ	12,000 บาท ต่อครั้งการประชุม
4. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	10,000 บาท ต่อครั้งการประชุม
5. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	12,000 บาท ต่อครั้งการประชุม
6. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	10,000 บาท ต่อครั้งการประชุม
7. โบนัสจากผลการดำเนินงาน	- ไม่มี -
8. สิทธิประโยชน์อื่น	- ไม่มี -

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือนและโบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 2 ราย รวมทั้งสิ้น 9.97 ล้านบาท

(ค) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 2 ราย เท่ากับปี 2563 จำนวน 0.39 ล้านบาท

บุคลากร

บริษัทมีจำนวนพนักงานในบริษัทฯ , รีเวอร์แคว, อกรีเฟรช และผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน โดยแบ่งแยกตามสายงาน ในวันสิ้นปี พ.ศ. 2564 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้น 1,021 คน ดังนี้

- พนักงานประจำ	172	คน
- พนักงานรายวันประจำสายการผลิต	849	คน

พนักงานประจำ 172 คน เป็นพนักงานของบริษัท 28 คน บจ. รีเวอร์แควฯ 110 คน บจ. อกรีเฟรช 18 คน และ บจ. ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน 16 คน พิจารณาแผนผังโครงสร้างองค์กรที่แนบท้ายมาในระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีข้อพิพาททางแรงงานและการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่เป็นนัยสำคัญ การปรับเปลี่ยนจำนวนพนักงานมีเพียงบางส่วนเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจในช่วงที่ผ่านมา แต่ไม่เป็นจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ และบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบของกฎหมายแรงงาน ยอดรวมค่าตอบแทน บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด และบริษัท อกรีเฟรช จำกัด และบริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน

จำกัด ตามที่ได้แสดงไว้ในงบการเงินรวมของบริษัท เป็นมูลค่า 84.18 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ มีนโยบายในการให้เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเท่ากับร้อยละ 5 ของเงินเดือนโดยพนักงานที่มีสิทธิได้รับเงินสมทบดังกล่าวก็ต่อเมื่อมีระยะเวลาการเป็นสมาชิกกองทุนรวมฯ ไม่น้อยกว่า 1 ปี

นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ และทักษะในการทำงานของพนักงาน ดังนั้นการพัฒนาส่วนใหญ่จะเป็นการเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงานทางด้านเทคนิค ที่ต้องมีการพัฒนาทักษะทางเทคนิค การใช้เครื่องมือ เครื่องจักรกล และขั้นตอนที่กำหนดในมาตรฐานการผลิต หรือ มาตรฐานการดำเนินงานอื่นๆ ในส่วนพนักงานส่วนอื่นๆ ได้มีการจัดส่งไปอบรมพัฒนาความรู้ในด้านที่เกี่ยวข้องของแต่ละหน่วยงานตามความเหมาะสม อีกทั้ง มีความมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแบบอย่างบรรษัทภิบาล โปร่งใส เป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคม วัฒนธรรม และ สิ่งแวดล้อม ควบคู่กับการเสริมสร้างพัฒนาศักยภาพให้แก่บุคลากรสู่ความเป็นเลิศในทุกด้าน โดยมุ่งเน้นพัฒนาบุคลากรให้เป็นผู้ที่มีคุณภาพ มีคุณธรรมจริยธรรม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อองค์กรและสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคม (Corporate Social Responsibility) ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าการพัฒนาพนักงานให้เป็นคนดี มีความสามารถ จะช่วยส่งเสริมให้องค์กรเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้พัฒนางานทรัพยากรมนุษย์ในด้านต่างๆ เพื่อสนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ ให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายดำเนินการพัฒนาศักยภาพความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสาขาวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต

นโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จ และเติบโตได้อย่างยั่งยืน

บริษัทฯ จึงพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถของบุคลากรในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับการนำระบบการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ มาประยุกต์ใช้ เพื่อให้ทุกส่วนงานมีผลการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร โดยพิจารณาถึง

1. การกำหนดเป้าหมาย (Goal Setting)
2. การเตรียมการ การวางแผนงาน (Plan)
3. การดำเนินการปฏิบัติ ตามบทบาทหน้าที่และแผนงาน
4. การติดตามผล และการประเมินผลงาน (Performance Appraisal)
5. การปรับปรุงแก้ไขการทำงานและการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

การจัดฝึกอบรมของบริษัทฯ

เพื่อส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้บริหารและพนักงานให้สามารถทำงานตอบสนองต่อกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด บริษัทฯ จึงออกแบบและพัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมภายในองค์กร โดยแบ่งเป็นระดับ ดังนี้

สำหรับระดับบริหาร : บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนาผู้บริหารโดยจัดหลักสูตรการบริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำควบคู่ไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ๆ เสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้ง เป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการปรับ/เลื่อนตำแหน่งต่างๆ ในอนาคตให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าในสายวิชาชีพและส่งเสริมธุรกิจทุกสายธุรกิจของบริษัท ให้สามารถแข่งขันและพร้อมเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมธุรกิจที่ดำเนินการทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยจัดฝึกอบรมและพัฒนาภายในตามแผนงานฝึกอบรมและพัฒนาประจำปี

สำหรับระดับปฏิบัติการ : บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนาพนักงานระดับปฏิบัติการ โดยจัดหลักสูตรฝึกอบรมตามหน้าที่สายวิชาชีพและกลุ่มงานที่มีความรับผิดชอบในแต่ละส่วนงาน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน เสริมจุดแข็ง ให้สามารถทำงานบรรลุเป้าหมายองค์กร และปิดจุดอ่อนให้สามารถบริหารผลงานรายบุคคล ได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยจัดฝึกอบรมและพัฒนาภายใน ตามแผนพัฒนาประจำปี

สำหรับพนักงานทุกคน : บริษัทฯ วางแผนพัฒนาพนักงานทุกคนตั้งแต่รับเข้ามาทำงานโดยการอบรมให้ความรู้ขั้นพื้นฐานเกี่ยวกับตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้เข้าใจระบบการทำงาน ขั้นตอนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณ เพื่อปลูกจิตสำนึกและการมีส่วนร่วมส่งเสริมความเป็นบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของพนักงาน จึงจัดให้มีการดูแลด้านสวัสดิการและความปลอดภัย อาทิเช่น ค่าอาหาร ตรวจสอบสุขภาพประจำปี ประกันชีวิตและประกันสุขภาพ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การอบรมและฝึกซ้อมหนีไฟ เป็นต้น

ในปี 2564 บริษัทฯ จัดอบรมภายในและภายนอก ดังนี้

- หลักสูตรเกี่ยวกับคุณภาพมาตรฐาน อาทิ มาตรฐาน ISO 22000, มาตรฐาน ASDA, Food Defence, Food Allergen, cGMP, FSSC22000, Food Safety Plan เป็นต้น
- หลักสูตรเกี่ยวกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัย อาทิ การติดตั้งและติดตามผลวัตถุประสงค์เป้าหมายด้านคุณภาพอาชีวอนามัยและความปลอดภัย, การบริหารจัดการงานรักษาความปลอดภัย, การควบคุมสารก่อภูมิแพ้, การตรวจสอบพื้นที่โครงสร้างอาคารของพนักงานรักษาความปลอดภัย, การป้องกันการกិន คัม สุบบุหรี, แผนการทำความสะอาด, การตรวจประเมินสุขภาพผู้เกี่ยวข้อง, การป้องกันสัตว์เลี้ยง, การตรวจสอบถึงดับเพลิง, สุขลักษณะส่วนบุคคล เป็นต้น

- หลักสูตรเกี่ยวกับการควบคุมคุณภาพสินค้า อาทิ การพัฒนาระบบความปลอดภัยของอาหารและการวิเคราะห์อันตรายและการกำหนดจุดควบคุมวิกฤต, การปกป้องอาหารและการปนเปื้อนโดยเจตนา, การป้องกันการปนเปื้อนจากพืชตัดแต่งพันธุกรรม, การควบคุมการปนเปื้อนทางกายภาพ เป็นต้น
- หลักสูตรเกี่ยวกับการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม อาทิ การควบคุมการใช้สารเคมี, การจัดการขยะและวัสดุเหลือใช้, การจัดการทางด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- หลักสูตรเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ อาทิ การจัดการข้อร้องเรียนและการปฏิบัติการแก้ไขและป้องกัน, ทบทวนหลักจรรยาบรรณของ amfori BSCI, ทบทวนหลักจรรยาบรรณของ Seven& I Holdings เป็นต้น
- หลักสูตรอื่นๆ อาทิ ความรับผิดชอบด้านการบริหาร, การบริหารทรัพยากรบุคคล, การสื่อสาร, การบริหารจัดการแรงงาน, การบริหารจัดการในภาวะวิกฤต, การควบคุมเอกสาร, การควบคุมบันทึกคุณภาพ, การจัดซื้อจัดจ้าง, การคัดเลือกและประเมินผู้รับเหมาและผู้ให้บริการ, การตรวจติดตามคุณภาพภายใน (Internal Quality Audit), ความสอดคล้องตามข้อกำหนดกฎหมาย, การจัดการผลิตภัณฑ์กรณีฉุกเฉินระหว่างการขนส่ง, การดำเนินการเมื่อกระแสไฟฟ้าภายนอกดับ เป็นต้น

ค่าตอบแทนจากการสอบผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปี 2564 จำนวนเงิน 2,655,000 บาท สำหรับค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit Fee) ได้แก่ ค่าพาหนะเดินทาง และค่าล่วงเวลา จำนวนเงิน 13,076 บาท โดยรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2564 ได้แก่

- | | |
|-------------------------------|----------------------------------|
| 1) นาย ธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6699 |
| 2) นางสาว รุ่งนภา แสงจันทร์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10142 |
| 3) นางสาวพจนรัตน์ ศิริพิพัฒน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9012 |
| 4) นางสาวเดชนิ พรเพ็ญพบ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10769 |

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ปี 2564 และ ปี 2563

หน่วย : บาท

ชื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย	ปี 2564 (บาท)	ปี 2563 (บาท)
บมจ.อกริเพียว โฮลดิ้งส์	660,000	650,000
บจ.รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร	1,335,000	1,168,000
บจ. รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร(BOI)	35,000	-
บจ.อกริเฟิร์ช	250,000	365,000
บจ.ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน	375,000	365,000
รวม	2,655,000	2,548,000

ค่าบริการอื่นๆ เช่น ค่าพาหนะ และค่าล่วงเวลา

หน่วย : บาท

ชื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย	2564 (บาท)	2563 (บาท)
บมจ.อกริเพียว โฮลดิ้งส์	10,572	22,952
บจ.รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร	1,000	17,230
บจ.อกริเฟิร์ช	1,504	17,230
บจ.ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน	-	31,407
รวม	13,076	88,819

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดบริษัทฯ ไม่มีเรื่องอื่นใดที่บริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อบริษัทผู้รับ (ผู้สอบบัญชี)	จำนวนเงิน (บาท)
1	บมจ. อกริเพียว โฮลดิ้งส์	บจ. สอบบัญชี ธรรมนิติ	660,000
2	บจ. รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร	บจ. สอบบัญชี ธรรมนิติ	1,335,000
3	บจ. รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร(BOI)	บจ. สอบบัญชี ธรรมนิติ	35,000
4	บจ. อกริเฟิร์ช	บจ. สอบบัญชี ธรรมนิติ	250,000
5	บจ. ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน	บจ. สอบบัญชี ธรรมนิติ	375,000
รวม			2,655,000

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน

กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ.....

(นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10142

บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี บริษัทฯ ได้เข้าร่วมใน “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดตั้งชุดคณะกรรมการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. นายสุเรศพล	จิงรุ่งเรืองกิจ	ประธานคณะกรรมการ
2. นางสาวสินีมาศ	โสศกภาพนุกูล	กรรมการ/เลขานุการฯ
3. ศ.ดร. ธรรมศักดิ์	พงศ์พิชญามาตย์	กรรมการตรวจสอบ
4. นายศักดิ์ดา	ศรีนิเวศน์	กรรมการตรวจสอบ
5. นายณรวิชัย	เวทไฉ	กรรมการตรวจสอบ
6. นางสาวสวันต์	บุญญาสุวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ
7. นางสาวณีย์	ประเสริฐวัฒนกุล	กรรมการ
8. นางกิตติมา	อัมประเสริฐ	กรรมการ
9. นายพงศ์ทัต	กาญจนพิสุทธิ์	กรรมการ
10. นางสาวพรรัตน์	บุบผาพาณิชย์	กรรมการ

โดยคณะกรรมการจะมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริการความเสี่ยง ให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

3. กรรมการผู้จัดการ คณะจัดการและผู้บริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบการส่งเสริม และสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2557



(นายสุเรศพล จิงรุ่งเรืองกิจ)

ประธานกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้ถือปฏิบัติกันต่อไปนี้

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทในสายธุรกิจดำเนินการหรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยครอบคลุมถึงทุกบริษัทในสายธุรกิจ สินค้าอุปโภค/บริโภค รวมถึง ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงอื่นๆที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณทางธุรกิจ อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตทั้งทางตรง หรือทางอ้อม
2. พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่พึงเพิกเฉยหรือละเลย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือ ในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือ บุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทฯ ผ่าน ช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการ ทุจริตคอร์รัปชัน
4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณบริษัทฯ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตาม กฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับ บุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้อง ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
6. บริษัทฯ และบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ ขอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

ประกาศ ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2557



(นายสุเทพ จีรุงเรืองกิจ)

ประธานกรรมการ

การต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ กำหนดนโยบายอย่างชัดเจนในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารยังให้ความสำคัญกับการให้ความรู้กับพนักงานเรื่องการต่อต้านการทุจริต อีกทั้งปลูกฝังการปฏิบัติหน้าที่ตลอดจนการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และ จริยธรรม เพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ไม่มีการคอร์รัปชัน ชูเชิญ ยกยอก ไม่นำเสนอหรือยอมรับการติดสินบน หรือวิธีการอื่นเพื่อให้ได้ผลประโยชน์อย่างไม่เหมาะสม
- ไม่รับ หรือให้ของขวัญ การบันเทิง หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องกับทางธุรกิจกับบริษัทเว้นแต่เป็นการรับ หรือให้ของขวัญตามประเพณี หรือเพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคลหรือเป็นการเชื่อมสัมพันธ์ไมตรีระหว่างองค์กร
- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณทางธุรกิจ อย่างเคร่งครัด ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม
- พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่พึงเพิกเฉยหรือละเลย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงต่อการแสวงหาผลประโยชน์ไม่ว่าจะเกิดกับการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท หรือการใช้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัท
- บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานในการกำกับดูแล ประเมินความเสี่ยง ตรวจสอบการกระทำที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งประเมินผลและหาแนวทางในการป้องกัน และ บทลงโทษที่เหมาะสม
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
- บริษัทฯ แสดงความมุ่งมั่นส่งเสริมการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแบบอย่างให้ผู้อื่น

บริษัทฯ ไม่ยอมรับการทุจริตในทุกรูปแบบ พนักงานจะต้องทำงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัทฯ ไม่รับของกำนัล / ทرفฟี่สินอันได้มาซึ่งประโยชน์ส่วนตัวจากตำแหน่งหน้าที่การงาน

บริษัทฯ ได้มีแผนงานอบรมและปลูกฝังจริยธรรมการทำงานตามลักษณะของงาน เปิดช่องทางการร้องเรียน มีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการเป็นผู้ผลิตสินค้าอาหารจากผักและผลไม้เพื่อการส่งออก และจำหน่ายในประเทศที่มีการพัฒนาด้านการตลาดและการผลิตด้วยเทคโนโลยีใหม่อยู่ตลอดเวลา จึงจำเป็นต้องสร้างไว้ซึ่งความเป็นมืออาชีพ ความคล่องตัว และความเป็นอิสระ ดังนั้น เพื่อรักษาคุณลักษณะ ดังกล่าวให้มั่นคงสืบไปพนักงานต้องปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบถือประโยชน์บริษัทเป็นสำคัญ ตัวอย่างเช่น
 - (ก) อุทิศตนให้แก่งานของบริษัทอย่างเต็มที่
 - (ข) งดเว้นการทำงานในองค์กร หรือสถานประกอบการอื่น หรือการเป็นตัวแทนการให้หุ้นส่วนบริษัท หรือ บุคคลอื่นใดควบคู่ไปกับการปฏิบัติงานของบริษัท
 - (ค) หาทางปรับปรุงแก้ไข และ พัฒนางานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรมหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่อาจจะเป็นข้อครหาในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ตัวอย่างเช่น
 - (ก) ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนหรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตนไม่ว่าโดย ทางตรง หรือ ทางอ้อม แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือ ผู้อื่น
 - (ข) หลีกเลี่ยงทั้งโดยตนเอง หรือ ครอบครัวในการให้ หรือ รับสิ่งของ เงินหรือประโยชน์อย่างอื่นจากบุคคลอื่นที่มีหน้าที่ หรือ ธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท เว้นแต่ในโอกาส หรือ เทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ทั้งนี้ จะต้อง ไม่มีมูลค่าสูงจนเกินสมควร หรือเกินกว่าเหตุ ไม่ใช่ข้อมูลหรือข่าวสารอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของอกริเพียวฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อประชาชนเพื่อแสวงหากำไรหรือผลประโยชน์ หลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัท
 - (ค) รักษาความลับของบริษัทโดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหล หรือ ตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ทั้งนี้ รวมทั้งการไม่ให้เอกสารหรือข่าวสารของบริษัทที่ไม่พึงเปิดเผยแก่บุคคลภายนอก เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
 - (ง) ระมัดระวังการแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอกในเรื่องที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงและการดำเนินงานของบริษัท
 - (จ) ใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุดประหยัดและไม่นำไปเพื่อประโยชน์ส่วนตนไม่ใช่สถานที่ประดิษฐ์กรรมหรือสัญลักษณ์ตราของบริษัทในทางเพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งช่วยกันดูแลสถานที่ทำงานและ โรงงานผลิตให้เป็นระเบียบและสะอาดอยู่เสมอในการทำงานร่วมกันจำเป็นต้องมีระเบียบวินัยในการทำงาน เพื่อให้เกิดความสงบเรียบร้อยเกิดความปลอดภัยในการทำงาน ไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานและ ป้องกันความสับสน บริษัทฯจึงวางระเบียบวินัยในการทำงานให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสถานประกอบการ พร้อมทั้งได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับหอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

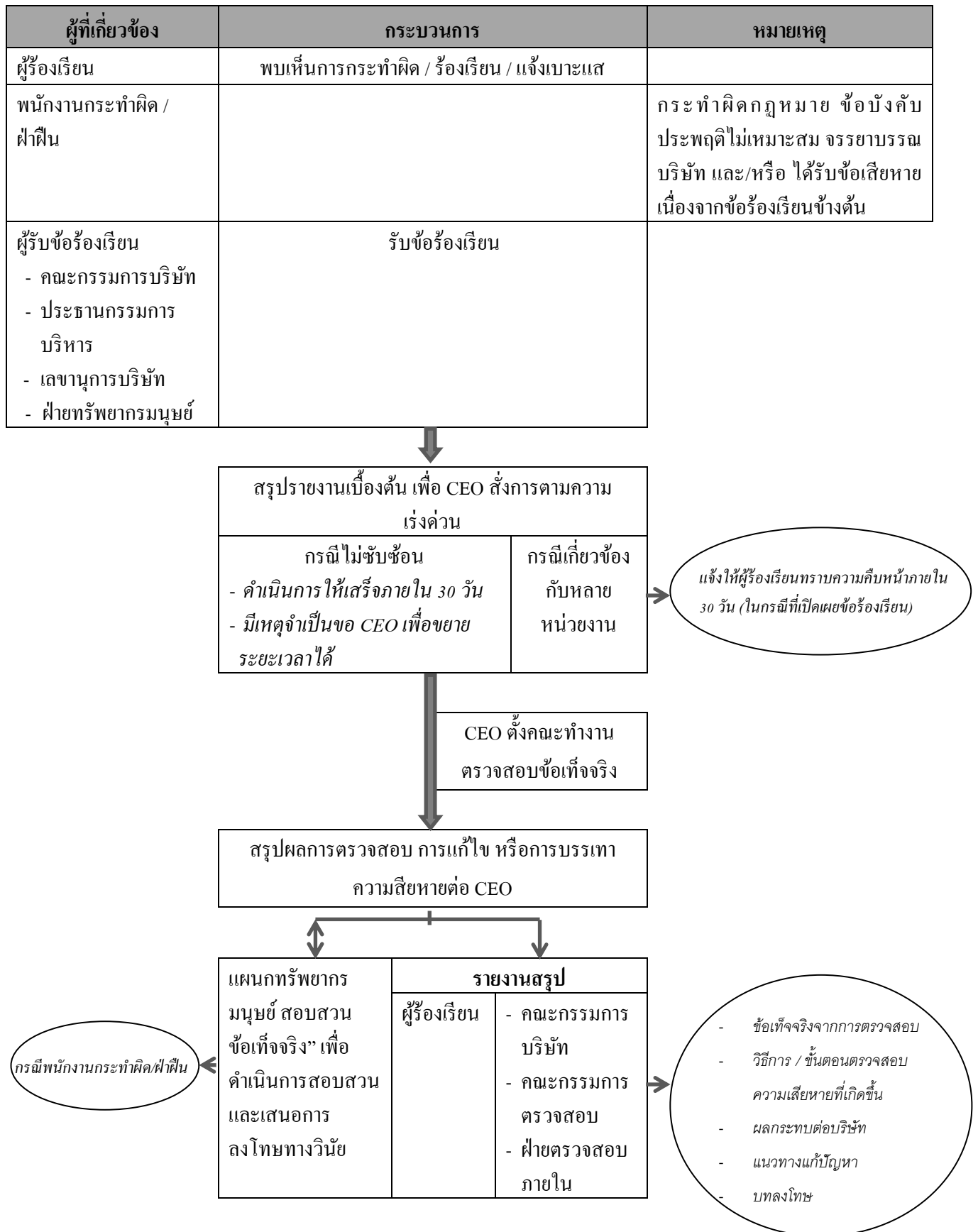
1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง ให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ
3. ฝ่ายบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

นโยบายการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนจากการกระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชัน หรือประพฤตินิষอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ทั้งนี้การร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสโดยผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มย่อมได้รับความคุ้มครองถือเป็นความลับ และไม่ถือเป็นความผิดทางวินัยกรณีผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสเป็นพนักงานของบริษัท และบริษัทจะเร่งดำเนินการตรวจสอบ และแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วนทันที

บริษัทจัดให้มีช่องทางสื่อสารสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งหรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็น ได้ที่ www.apureholdings.com ช่องติดต่อเรา หรือติดต่อถึงฝ่ายบุคคลบริษัทได้โดยตรง โทรศัพท์ 02-516-0941-5

กระบวนการจัดการข้อร้องเรียน ดังนี้



รายการระหว่างกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุม หรือถูกควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของกิจการ รวมตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

คณะกรรมการได้ดูแลบริหารงานอย่างระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะรับทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้อง และทำการพิจารณาตามความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล และความจำเป็น ไว้ในแบบ 56-1 One Report แล้ว ตลอดจนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตามข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกันกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับลูกค้าทั่วไป สำหรับขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันนั้น เป็นไปตามกลไกทางธุรกิจ ทุกประการทั้งในด้านการกำหนดราคา การให้ส่วนลด การให้เครดิต ซึ่งบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับลูกค้าของบริษัททุกราย

บริษัทฯ ขอรายงานรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลตามมาตรา 258 ของนายโกลม โดยบริษัทฯ ได้เช่าอาคารสำนักงานจากมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ มีรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภทรายการ	การเช่าอาคารสำนักงาน อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของกิจการ เลขที่ 70 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอกลองหลวง จังหวัดปทุมธานี
วันที่ตกลงเข้าทำรายการ	1 กันยายน 2563
ผู้เช่า	บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
ผู้ให้เช่า	มูลนิธิรวมใจพัฒนา
ลักษณะรายการ	ผู้เช่าและผู้ให้เช่าตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่รวมถึงการบริการเครื่องปรับอากาศและสิ่งอำนวยความสะดวกเพื่อใช้ในอาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา รวมพื้นที่ 340 ตารางเมตร ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 51,000 บาท (เฉลี่ยตารางเมตรละ 150 บาท)
ลักษณะความสัมพันธ์	มูลนิธิรวมใจพัฒนามีนายโกลม จรุงเรืองกิจ เป็นผู้ก่อตั้งและดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของมูลนิธิ
ระยะเวลาให้เช่า	3 ปี
มูลค่าสิ่งตอบแทน	1,836,000 บาท (เฉลี่ยปีละ 612,000 บาท) ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนนี้ ทางคณะกรรมการตรวจสอบของกิจการได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบราคาตลาดของค่าเช่าของสำนักงานที่มีลักษณะและที่ตั้งในบริเวณใกล้เคียงกันแล้ว พบว่ามีมูลค่าต่ำกว่าราคาตลาด เนื่องจากเป็นมูลนิธิซึ่งไม่ได้ทำเพื่อการค้าและหาผลกำไร
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	การเช่าอาคารสำนักงาน เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของกิจการ โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนต่ำกว่าราคาตลาดเมื่อเทียบกับพื้นที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วสมควรในการทำรายการดังกล่าว
ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบ

- (2) บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับนายโกมลฯ โดยบริษัทฯ ได้เช่าอาคารสำนักงานจากมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นสถานที่จัดเก็บสินค้าและทรัพย์สินของบริษัทฯ มีรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภทรายการ	การเช่าพื้นที่บางส่วนบริเวณ ชั้น 1 อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นสถานที่จัดเก็บสินค้าและทรัพย์สินของบริษัทฯ
วันที่ตกลงเข้าทำรายการ	6 มกราคม 2563
ผู้เช่า	บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด
ผู้ให้เช่า	มูลนิธิรวมใจพัฒนา
ลักษณะรายการ	ผู้เช่าและผู้ให้เช่าตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่บางส่วนบริเวณ ชั้น 1 ของอาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา รวมพื้นที่ 120 ตารางเมตร ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 18,000 บาท (เฉลี่ยตารางเมตรละ 150 บาท)
ลักษณะความสัมพันธ์	มูลนิธิรวมใจพัฒนามีนายโกมล จรุงเรืองกิจ เป็นผู้ก่อตั้งและดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของมูลนิธิ
ระยะเวลาให้เช่า	3 ปี
มูลค่าสิ่งตอบแทน	648,000 บาท (เฉลี่ยปีละ 216,000 บาท) ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนนี้ ทางคณะกรรมการตรวจสอบของกิจการได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบราคาตลาดของค่าเช่าของสำนักงานที่มีลักษณะและที่ตั้งในบริเวณใกล้เคียงกันแล้ว พบว่ามีมูลค่าต่ำกว่าราคาตลาด เนื่องจากเป็นมูลนิธิซึ่งไม่ได้ทำเพื่อการค้าและหาผลกำไร
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	การเช่าพื้นที่บางส่วนบริเวณ ชั้น 1 ของอาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นสถานที่จัดเก็บสินค้าและทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนต่ำกว่าราคาตลาดเมื่อเทียบกับพื้นที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วสมควรในการทำรายการดังกล่าว
ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบ

- (3) บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับนายโกมล โดยบริษัทย่อยของบริษัทได้ว่าจ้างนายโกมลเป็นที่ปรึกษา มีรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภทรายการ	การรับบริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
วันที่ตกลงเข้าทำรายการ	28 เมษายน 2555
ผู้จ้าง	RKI
ผู้รับจ้าง	นายโกมล จรุงเรืองกิจ
ลักษณะรายการ	นายโกมลเป็นที่ปรึกษาให้แก่ RKI ในเรื่องการบริหารงานด้านโรงงานอุตสาหกรรมและบริหารงานทั่วไป ซึ่งนายโกมล เป็นผู้มีประสบการณ์และมีความชำนาญในการบริหารงานเกี่ยวกับโรงงานเป็นอย่างดี
ลักษณะความสัมพันธ์	นายโกมล เป็นบิดาของนายสุเรศพล จรุงเรืองกิจ ประธานกรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
ระยะเวลาว่าจ้าง	เริ่มจ้างตั้งแต่วันที่ 28 เมษายน 2555 เป็นต้นไป สิ้นสุดเมื่อบอกกล่าวต่อมาเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564 ได้มีการยกเลิกสัญญาแล้ว
มูลค่าสิ่งตอบแทน	50,000 บาทต่อเดือน (600,000 บาทต่อปี) ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนนี้ ทางคณะกรรมการตรวจสอบของกิจการได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่ได้รับจากการเป็นที่ปรึกษาของนายโกมลแล้วพบว่ามีความเหมาะสม
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	นายโกมล เป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน และเป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญในด้านโรงงานอุตสาหกรรม จึงเห็นสมควรให้แต่งตั้งคุณโกมล เป็นที่ปรึกษาของ RKI
ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบ

- (4) บริษัทย่อยของบริษัทฯได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่มีนายโกมลเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 (ไม่ว่าถือหุ้นโดยตรงหรือทางอ้อม) ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯได้เข้ายานพาหนะจากบริษัทดังกล่าว มีรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

หัวข้อ	รายละเอียด																																			
ประเภทรายการ	สนับสนุนธุรกิจปกติ																																			
วันที่ตกลงเข้าทำรายการ	1 มกราคม 2559																																			
ผู้เช่า	RKI																																			
ผู้ให้เช่า	(1) บริษัท ชัมมิท ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟ คลับ จำกัด (“SPGC”) (2) บริษัท ชัมมิทสตาร์โฮม จำกัด (“SSH”)																																			
ลักษณะรายการ	<p>บริษัทที่มีนายโกมล เป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ให้ RKI เช่ายานพาหนะ เพื่อใช้ในการปรับปรุงพื้นที่สร้างโรงงานใหม่ซึ่งปัจจุบันยังมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ดังนี้</p> <table><tr><td>(1) SSH</td><td>รถเทลเลอร์</td><td>จำนวน</td><td>1</td><td>คัน</td></tr><tr><td>(2) SPGC</td><td>รถโฟล์คคิฟ</td><td>จำนวน</td><td>1</td><td>คัน</td></tr><tr><td></td><td>รถอีแต่น</td><td>จำนวน</td><td>1</td><td>คัน</td></tr><tr><td></td><td>รถบรรทุก 10 ล้อ</td><td>จำนวน</td><td>1</td><td>คัน</td></tr><tr><td></td><td>รถโดยสาร 6 ล้อ</td><td>จำนวน</td><td>1</td><td>คัน</td></tr><tr><td></td><td>รถกอล์ฟ</td><td>จำนวน</td><td>2</td><td>คัน</td></tr></table>	(1) SSH	รถเทลเลอร์	จำนวน	1	คัน	(2) SPGC	รถโฟล์คคิฟ	จำนวน	1	คัน		รถอีแต่น	จำนวน	1	คัน		รถบรรทุก 10 ล้อ	จำนวน	1	คัน		รถโดยสาร 6 ล้อ	จำนวน	1	คัน		รถกอล์ฟ	จำนวน	2	คัน					
(1) SSH	รถเทลเลอร์	จำนวน	1	คัน																																
(2) SPGC	รถโฟล์คคิฟ	จำนวน	1	คัน																																
	รถอีแต่น	จำนวน	1	คัน																																
	รถบรรทุก 10 ล้อ	จำนวน	1	คัน																																
	รถโดยสาร 6 ล้อ	จำนวน	1	คัน																																
	รถกอล์ฟ	จำนวน	2	คัน																																
ลักษณะความสัมพันธ์	<p>1. นายโกมลเป็นบิดาของนายสุเรศพล จึงรุ่งเรืองกิจ (ประธานกรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)</p> <p>2. นายโกมลเป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ใน SPGC SF SSH และ SH (ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยทางอ้อม)</p>																																			
ระยะเวลาให้เช่า	เริ่มเช่าตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป หากฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดประสงค์ยกเลิกสัญญา จะต้องแจ้งให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบไม่น้อยกว่า 15 วัน ทั้งนี้ สัญญาการเช่ายานพาหนะระหว่างบริษัทที่มีนายโกมลเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 สิ้นสุดเมื่อบอกกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564 ได้มีการยกเลิกสัญญาแล้ว																																			
มูลค่าสิ่งตอบแทน	<table><tr><td>(1) SSH</td><td>รถเทลเลอร์</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>75,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td>(2) SPGC</td><td>รถโฟล์คคิฟ</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>16,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td></td><td>รถอีแต่น</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>9,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td></td><td>รถบรรทุก 10 ล้อ</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>36,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td></td><td>รถโดยสาร 6 ล้อ</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>18,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td></td><td>รถกอล์ฟ</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>7,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td></td><td>รถยนต์นั่งส่วนบุคคล</td><td>ค่าเช่าคันละ</td><td>15,000</td><td>บาทต่อเดือน</td></tr></table> <p>ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนนี้ ทางคณะกรรมการตรวจสอบของกิจการได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบราคาตลาดของค่าเช่ายานพาหนะดังกล่าวที่มีลักษณะและคุณสมบัติใกล้เคียงกันแล้ว พบว่ามีมูลค่าโดยเฉลี่ยต่ำกว่าราคาตลาด</p>	(1) SSH	รถเทลเลอร์	ค่าเช่าคันละ	75,000	บาทต่อเดือน	(2) SPGC	รถโฟล์คคิฟ	ค่าเช่าคันละ	16,000	บาทต่อเดือน		รถอีแต่น	ค่าเช่าคันละ	9,000	บาทต่อเดือน		รถบรรทุก 10 ล้อ	ค่าเช่าคันละ	36,000	บาทต่อเดือน		รถโดยสาร 6 ล้อ	ค่าเช่าคันละ	18,000	บาทต่อเดือน		รถกอล์ฟ	ค่าเช่าคันละ	7,000	บาทต่อเดือน		รถยนต์นั่งส่วนบุคคล	ค่าเช่าคันละ	15,000	บาทต่อเดือน
(1) SSH	รถเทลเลอร์	ค่าเช่าคันละ	75,000	บาทต่อเดือน																																
(2) SPGC	รถโฟล์คคิฟ	ค่าเช่าคันละ	16,000	บาทต่อเดือน																																
	รถอีแต่น	ค่าเช่าคันละ	9,000	บาทต่อเดือน																																
	รถบรรทุก 10 ล้อ	ค่าเช่าคันละ	36,000	บาทต่อเดือน																																
	รถโดยสาร 6 ล้อ	ค่าเช่าคันละ	18,000	บาทต่อเดือน																																
	รถกอล์ฟ	ค่าเช่าคันละ	7,000	บาทต่อเดือน																																
	รถยนต์นั่งส่วนบุคคล	ค่าเช่าคันละ	15,000	บาทต่อเดือน																																

ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้ายานพาหนะ เพื่อใช้ในการปรับปรุงพื้นที่สร้างโรงงานใหม่ โดยมูลค่าสิ่ง ตอบแทนนั้นได้เปรียบเทียบกับราคาตลาดทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาแล้วสมควรในการทำรายการดังกล่าว
ความเห็นของ คณะกรรมการบริษัท	มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะมีรายการระหว่างกันกับบริษัทต่อไปภายหลัง อาทิ การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท การเข้ายานพาหนะ และการเช่าอาคารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) และดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ หรือระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่มีผลบังคับใช้ต่อบริษัทในขณะนั้น รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการพิจารณาความจำเป็นและความเหมาะสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน เพื่อเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสของบริษัท

• นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบุคคลตามมตรา 258 หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน และ เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) เพื่อความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย โดยมีการพิจารณาในระดับคณะกรรมการประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมในการให้ความเห็นในรายการดังกล่าว ว่าสมเหตุสมผลหรือไม่ และในกรณีที่ผู้บริหารมีส่วนเกี่ยวข้อง ผู้บริหารดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงในมติดังกล่าว ถ้ารายการดังกล่าวมีขนาดใหญ่ตามระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณา และบริษัทจะนำเสนอมติคณะกรรมการให้ทางผู้ถือหุ้นพิจารณาอีกทอดหนึ่ง โดยบริษัทจะดำเนินการให้ที่ปรึกษาทางการเงินให้ความเห็นเกี่ยวกับความยุติธรรมและความสมเหตุสมผลในการทำรายการดังกล่าว และแจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมถึงรายชื่อผู้ที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิในการการอนุมัติดังกล่าว

ส่วนที่ 3

งบการเงินและผลการดำเนินงาน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

- ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญ (ประมาณร้อยละ 1.97 ของสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท) ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญในการประมาณการจำนวนเงินค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ โดยพิจารณาจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ของลูกหนี้ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของการประมาณการค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงระบุว่า การวัดมูลค่าของค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีสำหรับค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญและรายละเอียดสำหรับค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.3 และข้อ 6 ตามลำดับ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและประเมินระบบการควบคุมภายในของกิจการที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ โดยการสอบถามผู้บริหารและประเมินความสมเหตุสมผลของข้อสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบรายละเอียดของค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ ณ วันสิ้นงวดบัญชี โดยการวิเคราะห์ระยะเวลาการเก็บหนี้โดยเฉลี่ย การดูตัวอย่างรายการลูกหนี้การค้าเพื่อทดสอบความถูกต้องของการจัดทำรายงานแยกอายุลูกหนี้ การจัดกลุ่มลูกหนี้ตามลักษณะของความเสี่ยงพื้นฐาน การตรวจสอบการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ การสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับลูกหนี้ที่ค้างชำระเกินกำหนดเป็นเวลานานหรือลูกหนี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระหนี้ การตรวจสอบหลักฐานการติดตามทวงถามเพื่อการชำระหนี้และความเหมาะสมของการประมาณการค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการบัญชี รวมทั้งการตรวจสอบการรับชำระหนี้ภายหลังวันสิ้นงวดบัญชีร่วมด้วย นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

- ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงิน เป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญ เนื่องจากสินค้าคงเหลือ เช่น ข้าวโพดบรรจุกระป๋อง วัตถุดิบ และวัสดุสิ้นเปลือง มีการเสื่อมสภาพตามเวลาจนหมดอายุ ทำให้ไม่สามารถนำมาขายหรือใช้ผลิตได้อีก สินค้าคงเหลือดังกล่าวนี้อาจมีมูลค่าลดลงในปัจจุบัน ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือที่เสื่อมสภาพ โดยกำหนดจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือตามบัญชีของสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพในแต่ละช่วงอายุของสินค้าคงเหลือ ซึ่งฝ่ายบริหารจะกำหนดอัตราร้อยละที่สูงขึ้นตามช่วงอายุของสินค้าคงเหลือและวิเคราะห์สินค้าที่เสื่อมสภาพรายตัวประกอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงระบุว่า การวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีสำหรับสินค้าคงเหลือและรายละเอียดสำหรับสินค้าคงเหลือไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.4 และข้อ 8 ตามลำดับ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและประเมินระบบการควบคุมภายในของกิจการที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ โดยการสอบถามผู้บริหารและประเมินความสมเหตุสมผลของข้อสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับในแต่ละช่วงอายุของสินค้าคงเหลือ และตรวจสอบหลักฐานสนับสนุนข้อสมมติฐานดังกล่าว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายละเอียดของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ ณ วันสิ้นปีบัญชี โดยการเข้าร่วม

สังเกตการณ์การตรวจนับสินค้า การลุ่มตัวอย่างรายการสินค้าเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการจัดทำรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือ การตรวจสอบความถูกต้องของการคำนวณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมทั้งการตรวจสอบการขายสินค้าภายหลังวันสิ้นปีบัญชีร่วมด้วย นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

- การรับรู้รายได้จากการขาย

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นธุรกรรมหลักซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและมีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญคิดเป็นร้อยละ 99 ของรายได้รวม ซึ่งรายการค้าดังกล่าวของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการขายต่างประเทศ ทำให้ต้องมีการพิจารณา เรื่องการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าประกอบกับข้อตกลงในการส่งมอบสินค้า ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษเกี่ยวกับ จำนวน มูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ของบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการขาย โดยประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ตรวจสอบในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และตรวจสอบใบลดหนี้ที่บริษัทออกหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง

ตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ ภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์



(นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 10142

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	278,130,341	250,402,017	78,853,096	111,064,346
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	832,376,025	277,789,601	3,981,279	6,792,857
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	7	30,000,000	31,500,000	300,000,000	40,000,000
สินค้าคงเหลือ	8	269,209,722	380,588,677	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9	23,570,000	42,700,000	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		19,100,708	1,573,299	442,049	260,996
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,452,386,796	984,553,594	383,276,424	158,118,199
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	32,670,169	22,970,169	16,970,163	16,970,163
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	899,999,930	899,999,930
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	1,016,078,059	939,490,156	9,736,069	4,828,579
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	5,936,438	17,510,046	3,405,977	5,618,628
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	1,872,678	2,755,392	-	-
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	16	996,666	835,083	436,177	225,793
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	36.1	35,510,442	12,383,234	83,000	83,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,093,064,452	995,944,080	930,631,316	927,726,093
รวมสินทรัพย์		2,545,451,248	1,980,497,674	1,313,907,740	1,085,844,292

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18.2	135,000,000	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	85,007,967	68,747,578	1,374,657
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	2,372,974	5,756,225	1,350,085
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		48,655,224	5,139,602	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		9,816,081	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		519,682	189,000	189,000
รวมหนี้สินหมุนเวียน		281,371,928	2,913,742	3,397,010
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20	4,321,481	12,619,087	2,549,102
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	30,786,245	27,845,355	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	10,296,776	10,711,652	1,198,452
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		45,404,502	3,747,554	5,000,277
รวมหนี้สิน		326,776,430	6,661,296	8,397,287
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	24			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,437,416,075 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.70 บาท		1,006,191,253	1,006,191,253	-
หุ้นสามัญ 1,054,092,050 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.70 บาท		-	-	737,864,435
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 958,277,383 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.70 บาท		670,794,168	670,794,168	-
หุ้นสามัญ 958,265,537 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.70 บาท		-	-	670,785,876
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		387,444,668	387,444,668	387,396,467
ส่วนเกินทุนหุ้นที่ซื้อคืน		160,664,927	160,664,927	-

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	29,086,000	20,615,000	29,086,000
ทุนสำรองเพื่อหุ้นทุนซื้อคืน	27	-	57,703,362	-
ยังไม่ได้จัดสรร		788,828,411	599,606,484	59,264,865
หัก หุ้นทุนซื้อคืน (จำนวน 28.59 ล้านหุ้น)	27	-	(57,703,362)	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		161,092,174	147,459,534	(8,184)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		2,197,910,348	1,825,863,361	1,307,246,444
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		20,764,470	23,263,300	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,218,674,818	1,849,126,661	1,307,246,444
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,545,451,248	1,980,497,674	1,313,907,740

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	4	2,329,808,984	1,980,664,262	-
รายได้เงินปันผล		300,000	-	168,599,987
รายได้อื่น	4	12,731,167	10,340,371	35,851,767
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	14,261,273	10,276
รวมรายได้		2,342,840,151	2,005,265,906	204,462,030
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	4	1,650,056,977	1,450,618,409	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4	144,829,067	113,129,820	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	172,177,330	108,969,578	34,467,258
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		8,747,870	-	-
ผลขาดทุนอื่น		9,816,081	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		1,985,627,325	1,672,717,807	34,467,258
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		357,212,826	332,548,099	169,994,772
ต้นทุนทางการเงิน		3,754,261	657,722	212,589
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		353,458,565	331,890,377	169,782,183
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29	52,483,767	6,760,393	362,511
กำไรสำหรับปี		300,974,798	325,129,984	169,419,672
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการตีราคาที่ดินใหม่		17,040,800	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		878,480	2,706,682	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				(167,304)
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	29	(3,475,674)	(325,331)	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		14,443,606	2,381,351	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		14,443,606	2,381,351	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		315,418,404	327,511,335	169,419,672

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	297,223,614	319,617,017	169,419,672	94,189,691
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,751,184	5,512,967	-	-
	<u>300,974,798</u>	<u>325,129,984</u>	<u>169,419,672</u>	<u>94,189,691</u>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	311,667,220	322,068,375	169,419,672	94,055,848
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,751,184	5,442,960	-	-
	<u>315,418,404</u>	<u>327,511,335</u>	<u>169,419,672</u>	<u>94,055,848</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	30			
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (บาทต่อหุ้น)	<u>0.320</u>	<u>0.334</u>	<u>0.182</u>	<u>0.098</u>
กำไรต่อหุ้นปรับลด	30			
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (บาทต่อหุ้น)	<u>0.317</u>	<u>0.340</u>	<u>0.181</u>	<u>0.100</u>

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท												
	งบการเงินรวม												
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่											ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนหุ้นซื้อคืน	กำไรสะสม			หุ้นทุนซื้อคืน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรองตามกฎหมาย	สำรองเพื่อหุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร		ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าชุดกรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	670,785,876	387,396,467	-	15,675,000	-	434,482,048	-	147,467,718	(8,184)	147,459,534	1,655,798,925	20,320,348	1,676,119,273
หุ้นทุนซื้อคืน	-	-	-	-	-	-	(57,703,362)	-	-	-	(57,703,362)	-	(57,703,362)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	4,940,000	-	(4,940,000)	-	-	-	-	-	-	-
เงินปันผล	-	-	-	-	-	(94,300,577)	-	-	-	-	(94,300,577)	(2,500,008)	(96,800,585)
สำรองเพื่อหุ้นทุนซื้อคืน	-	-	-	-	57,703,362	(57,703,362)	-	-	-	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี													
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	319,617,017	-	-	-	-	319,617,017	5,512,967	325,129,984
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี													
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน	-	-	-	-	-	2,451,358	-	-	-	-	2,451,358	(70,007)	2,381,351
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	670,785,876	387,396,467	-	20,615,000	57,703,362	599,606,484	(57,703,362)	147,467,718	(8,184)	147,459,534	1,825,863,361	23,263,300	1,849,126,661
เพิ่มทุน	24.2	8,292	48,201	-	-	-	-	-	-	-	56,493	-	56,493
การเพิ่มส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน		-	-	160,664,927	-	-	-	-	-	-	160,664,927	-	160,664,927
เงินปันผล	25	-	-	-	-	(158,045,015)	-	-	-	-	(158,045,015)	(6,250,014)	(164,295,029)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	8,471,000	-	(8,471,000)	-	-	-	-	-	-	-
สำรองเพื่อหุ้นทุนซื้อคืน	27	-	-	-	(57,703,362)	57,703,362	-	-	-	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี													-
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	297,223,614	-	-	-	-	297,223,614	3,751,184	300,974,798
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี													
กำไรจากการตีราคาที่ดินใหม่	-	-	-	-	-	-	-	13,632,640	-	13,632,640	13,632,640	-	13,632,640
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน	-	-	-	-	-	810,966	-	-	-	-	810,966	-	810,966
ขายหุ้นทุนซื้อคืน		-	-	-	-	-	57,703,362	-	-	-	57,703,362	-	57,703,362
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	670,794,168	387,444,668	160,664,927	29,086,000	-	788,828,411	-	161,100,358	(8,184)	161,092,174	2,197,910,348	20,764,470	2,218,674,818

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	พันบาท									
		งบการเงินเฉพาะกิจการ									
		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน หุ้นทุนซื้อคืน	กำไรสะสม			หุ้นทุนซื้อคืน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
					จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร		ผลต่างจากการเปลี่ยน แปลงในมูลค่าชุดกรรม ของสินทรัพย์ทางการเงิน	รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	สำรองเพื่อ หุ้นทุนซื้อคืน										
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		670,785,876	387,396,467	-	15,675,000	-	61,545,937	-	(8,184)	(8,184)	1,135,395,096
หุ้นทุนซื้อคืน		-	-	-	-	-	-	(57,703,362)	-	-	(57,703,362)
ทุนสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	4,940,000	-	(4,940,000)	-	-	-	-
เงินปันผล		-	-	-	-	-	(94,300,577)	-	-	-	(94,300,577)
สำรองเพื่อหุ้นทุนซื้อคืน		-	-	-	-	57,703,362	(57,703,362)	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	-	94,189,691	-	-	-	94,189,691
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี											
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ											
ผลประโยชน์พนักงาน		-	-	-	-	-	(133,843)	-	-	-	(133,843)
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		670,785,876	387,396,467	-	20,615,000	57,703,362	(1,342,154)	(57,703,362)	(8,184)	(8,184)	1,077,447,005
เพิ่มทุน	24.2	8,292	48,201	-	-	-	-	-	-	-	56,493
การเพิ่มส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน		-	-	160,664,927	-	-	-	-	-	-	160,664,927
เงินปันผล	25	-	-	-	-	-	(158,045,015)	-	-	-	(158,045,015)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	-	8,471,000	-	(8,471,000)	-	-	-	-
สำรองเพื่อหุ้นทุนซื้อคืน	27	-	-	-	-	(57,703,362)	57,703,362	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	-	169,419,672	-	-	-	169,419,672
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี											
ขายหุ้นทุนซื้อคืน		-	-	-	-	-	-	57,703,362	-	-	57,703,362
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		670,794,168	387,444,668	160,664,927	29,086,000	-	59,264,865	-	(8,184)	(8,184)	1,307,246,444

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>				
กำไรสำหรับปี	300,974,798	325,129,984	169,419,672	94,189,691
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
หนี้สูญและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	34,175	1,899,317	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	(3,146,475)	(5,203,123)	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์และหนี้สิน	223,057	277,541	-	277,541
ขาดทุนจากการด้อยค่าของตราสารทุน	-	6,500,000	-	6,500,000
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	90,779,896	83,768,217	3,018,573	1,990,449
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและ				
อุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,171,976	(79,556)	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(161,863)	482,375	-	3,244
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	9,816,081	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ย	(2,080,835)	(3,511,830)	(2,955,388)	(2,127,564)
เงินปันผลรับ	-	-	(168,599,987)	(98,999,992)
เงินรางวัลรับจากสลากออมสิน	(244,610)	(210,450)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,096,938	1,054,772	97,361	94,426
ต้นทุนทางการเงิน	3,754,261	657,722	212,589	223,726
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	52,483,767	6,760,393	362,511	675,226
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	454,701,166	417,525,362	1,555,331	2,826,747
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(554,645,875)	(70,337,085)	(65,172,402)	(3,379,801)
สินค้าคงเหลือ	114,525,430	(201,540,409)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(16,876,381)	2,977,833	(181,053)	(256,321)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(23,127,209)	(8,160,578)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	9,731,135	(11,054,853)	(29,042)	453,951
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(31,832)	(23,609)	-	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(633,334)	(123,000)	-	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	(16,356,900)	129,263,661	(63,827,166)	(355,424)
ดอกเบี้ยรับ	292,665	902,654	146,350	116,329
จ่ายภาษีเงินได้	(10,315,539)	(6,172,090)	(572,895)	(970,884)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(26,379,774)	123,994,225	(64,253,711)	(1,209,979)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง	9,430,000	-	-	-
เงินสรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	320,000,000	460,000,000
เงินสจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(580,000,000)	(340,000,000)
เงินสรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น	93,000,000	64,000,000	-	-
เงินสจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น	(91,500,000)	(63,500,000)	-	-
เงินสรับจากการรับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	50,000	-	-
เงินสจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(140,464,996)	(55,398,029)	(5,713,412)	(4,835,266)
เงินสรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,139,959	549,869	-	-
เงินสจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(2,972,958)	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	168,599,987	98,999,992
เงินรางวัลรับจากการลงทุนในสลากออมสิน	244,610	210,450	-	-
ดอกเบี้ยรับ	1,793,175	2,543,954	2,391,233	2,192,329
เงินสสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(126,357,252)	(54,516,714)	(94,722,192)	216,357,055
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น	135,000,000	-	-	-
เงินสจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(60,000,000)	-	-	-
เงินสรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	60,000,000	-	-	-
เงินรับจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	56,493	-	56,493	-
เงินสรับจากการขายหุ้นทุนซื้อคืน	218,368,289	-	218,368,289	-
เงินสจ่ายเพื่อซื้อหุ้นทุนคืน	-	(57,703,362)	-	(57,703,362)
เงินสจ่ายเพื่อชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,951,393)	(4,353,223)	(1,804,310)	(1,414,607)
เงินปันผลจ่าย	(158,045,015)	(94,300,577)	(158,045,015)	(94,300,577)
เงินปันผลจ่ายสำหรับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(6,250,014)	(2,500,008)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(3,754,261)	(657,722)	(212,589)	(223,726)
เงินสสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	180,424,099	(159,514,892)	58,362,868	(153,642,272)
เงินสและรายการเทียบเท่าเงินสเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สสุทธิ	27,687,073	(90,037,381)	(100,613,035)	61,504,804
ผลกระทบการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน				
ในเงินสและรายการเทียบเท่าเงินส	41,251	725,192	-	(3,244)
เงินสและรายการเทียบเท่าเงินส ณ วันต้นปี	250,402,017	339,714,206	111,064,346	49,562,786
เงินสและรายการเทียบเท่าเงินส ณ วันสิ้นปี	278,130,341	250,402,017	10,451,311	111,064,346
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการกระทบยอดเงินจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ได้มา	(146,912,076)	(61,522,397)	(5,713,412)	(4,835,266)
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สินเพิ่มขึ้น	6,447,080	6,124,368	-	-
เงินสจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(140,464,996)	(55,398,029)	(5,713,412)	(4,835,266)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	891,015	-	-	-

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2529 และได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2537

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ดังนี้

อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เลขที่ 70 หมู่ที่ 6 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัด ปทุมธานี ประเทศไทย

(ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทมีสถานะเป็นบริษัทลงทุน (Holding Company) โดยดำเนินธุรกิจผ่านทางบริษัทย่อยซึ่งดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรแปรรูป ประเภทข้าวโพดบรรจุกระป๋อง ผัก ผลไม้สดและเมล็ดพันธุ์ข้าวโพด

(ค) การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งปัจจุบันมีการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง ทำให้เศรษฐกิจยังมีการชะลอตัวและมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมโดยรวม สถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าว และทำการประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.2 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

2.2.1 งบการเงินรวมได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทของกิจการ	จดทะเบียน ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น (%)	
			วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
			2564	2563
บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางตรง				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	ผลิตและจำหน่ายข้าวโพดบรรจุ กระป๋อง ผักและผลไม้สด	ไทย	99.99	99.99
บริษัทย่อยทางอ้อม โดยถือหุ้นผ่าน				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด				
บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด	เพาะและจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ข้าวโพด	ไทย	75.00	75.00
บริษัท อกริเพิร์ช จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผักและ ผลไม้สด	ไทย	99.99	99.99

2.2.2 บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

2.2.3 บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

2.2.4 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

2.2.5 ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.2.6 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินในปีปัจจุบัน

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยประเมินแล้วเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้ค่าบริการเมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้วเสร็จ

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้ดอกเบี้ยรับตามระยะเวลาและเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล

รายได้ค่าเช่ารับรู้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกรายได้อื่นและค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและเงินฝากสถาบันการเงิน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ โดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้ระบุผลิตภัณฑ์มวล

รวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศ ที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้ามีวิธีคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนสินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย ต้นทุนทั้งหมดในการซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพและต้นทุนอื่นๆ ที่เกิดขึ้นเพื่อให้สินค้าคงเหลือนั้นอยู่ในสถานที่และอยู่ในสภาพที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน ต้นทุนแปลงสภาพดังกล่าวรวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายการผลิตที่อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อากรขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้า และเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่เราคาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

ผลผลิตระหว่างเพาะปลูกเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเพาะปลูกผักและผลไม้ ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าเมล็ดพันธุ์ ค่าปุ๋ยยา ค่าแรงงาน ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายอื่นที่เกิดขึ้นในรอบการเพาะปลูกนั้นๆ ผลผลิตระหว่างปลูกแสดงในราคาทุนโดยจะปันส่วนเป็นต้นทุนผักและผลไม้ให้แก่แต่ละรอบที่มีการเก็บเกี่ยวเพื่อนำไปผลิตเป็นสินค้าคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจากยอดสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปีที่ประมาณจากการพิจารณาสภาพและคุณภาพของสินค้าคงเหลือโดยฝ่ายบริหาร

3.5 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธีโดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงิน เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ต้องแสดงตราสารหนี้โดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารหนี้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที ยกเว้นตราสารอนุพันธ์นั้นมีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมและหนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงินประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า สำหรับลูกหนี้การค้า บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทร่วม หมายถึง กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของบริษัท กล่าวคือ มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงิน และการดำเนินงานของกิจการ แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว เงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงโดยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม หากบริษัทร่วมมีผลขาดทุนเกินทุนจะรับรู้ส่วนได้เสียในเงินลงทุนดังกล่าวเพียงเท่ากับศูนย์เท่านั้น

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อย หมายถึงกิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง บริษัทได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทควบคุมบริษัทย่อยจนกระทั่งอำนาจควบคุมหมดไป

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงในราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอนขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

สินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่

การตีราคาใหม่ดำเนินการโดยผู้เชี่ยวชาญในการประเมินราคาที่มีความเป็นอิสระอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ได้รับการประเมินไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญจากมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รายงาน มูลค่าของสินทรัพย์ส่วนที่ตีราคาใหม่จะบันทึกไปยังกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและแสดงเป็น “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีที่เคยประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ลดลงและรับรู้ขาดทุนในกำไรหรือขาดทุนของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันนั้นแล้ว ในกรณีที่มูลค่าของสินทรัพย์ลดลงจากการตีราคาใหม่จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนสำหรับมูลค่าที่ลดลงเฉพาะจำนวนที่ลดลงมากกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ที่เคยบันทึกไว้ครั้งก่อนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันนั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์หากมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนอาจต่ำกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นในภายหลัง จะถูกบันทึกเพิ่มในบัญชีของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพิ่มเติมในอนาคตเกินกว่าที่ได้เคยประเมินได้จากสินทรัพย์นั้น ส่วนค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษาอื่นในภายหลังและจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 - 33 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 - 10 ปี
สินทรัพย์อื่น	5 - 10 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ทุกปี

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนประกอบของรายการสินทรัพย์แต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อส่วนประกอบแต่ละส่วนนั้นมีต้นทุนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับต้นทุนทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

3.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่า หรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้

สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระหรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทและบริษัทย่อยซื้อมาแสดงในราคาทุน หักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์เป็นเวลา 5-10 ปี

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่ามี การด้อยค่าหรือไม่ หากสินทรัพย์นั้นมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่า ที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์จะถูกกลับรายการเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และจะกลับรายการได้ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่าย มูลค่าที่จะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หักต้นทุนในการขาย

3.11 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (รวมยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) แสดงในราคา ทุน

3.12 ประมาณการหนี้สิน

การประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีการะ หนี้สินเกิดขึ้นตามกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ ก่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวน

ภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.13 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภทได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34

3.14 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยคำนึงถึงประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับสะท้อนข้อมูลปัจจุบัน และการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index)

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่เราคาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายและบริการในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าเพื่อการค้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเพื่อการค้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากเงินลงทุนนั้น รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ สิ้นทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สิ้นทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และตราสารอนุพันธ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิลดอด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัดของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทและบริษัทย่อยในการคิดคดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

3.15 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.16 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มียอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

3.17 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุน โดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากพนักงานและบริษัทและบริษัทย่อย เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อยกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่ง

บริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) จะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.18 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการ รวมค่าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับปีที่บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมและหนี้สินภายใต้การควบคุมจะหักกลบกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

3.19 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกจำหน่ายอยู่แล้วในระหว่างปี

4. รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุม หรือถูกควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการ หรือพนักงานของกิจการ รวมถึงตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

4.1 ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัท

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย	
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	ถือหุ้นทางตรงโดยบริษัท
บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด	ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท อกริเฟิร์ช จำกัด	ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัทร่วม	
บริษัท เชนเนอรัล บิสซิเนส เซนเตอร์ จำกัด	ถือหุ้นทางตรงโดยบริษัทและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	
บริษัท สยามเดลมองเต้ จำกัด	ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท สวีทชีดส์ จำกัด	กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น
บริษัท ข้าวโพดหวาน จำกัด	กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น
มูลนิธิรวมใจพัฒนา	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชัมมิทไพน์เฮิร์สท กอล์ฟ คลับ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชัมมิท ฟุตแวร์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชัมมิท เฮาส์ซิ่ง จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชัมมิทสตาร์โฮม จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เชียงรายโปรเซสฟู๊ดส์ จำกัด	กรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นเครือญาติ กรรมการ
บริษัท อินเตอร์เนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	กรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นเครือญาติ กรรมการ
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	
นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ	ผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท
นายโกมล จิรุงเรืองกิจ	ผู้ถือหุ้นของบริษัท
ดร.ทวีศักดิ์ ภู่อำ	กรรมการของบริษัทย่อย
นายพงศ์กวิน จิรุงเรืองกิจ	เครือญาติกรรมการ
นางสาวฐริภาส จิรุงเรืองกิจ	เครือญาติกรรมการ

นโยบายการกำหนดราคา

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาและเงื่อนไขที่ต่อรองกัน
รายได้ค่าบริการการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์	จำนวน 2.7 ล้านบาทต่อเดือน
รายได้ค่าเช่า	ตามที่กำหนดในสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาและเงื่อนไขที่ต่อรองกัน
ซื้อเมล็ดพันธุ์	ตามที่กำหนดในสัญญา
ค่าลิขสิทธิ์เมล็ดพันธุ์	ตามที่กำหนดในสัญญา
ค่าบริการจัดการ	ตามที่กำหนดในสัญญา
ค่าเช่า	ตามที่กำหนดในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา
ค่าเช่าที่ดินและทรัพย์สิน	ตามที่กำหนดในสัญญา

4.2 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย				
บริษัท สยามเคลมองเดี จำกัด	1,581,877	1,725,000	-	-
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	17,500,000	17,430,000	-	-
บริษัท เชียงรายโปรเซสฟู๊ดส์ จำกัด	242,998	300,000	-	-
รายได้จากการบริการ				
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	8,667,764	8,278,359	-	-
บริษัท ชัมมิทา ฟู้ดแวร์ จำกัด	12,609,212	-	-	-
รายได้ค่าบริการการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	-	-	32,400,000	32,400,000
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	-	-	2,831,781	1,988,493
เงินปันผลรับ				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	-	-	168,299,987	98,999,992
รายได้อื่น				
บริษัท สยามเคลมองเดี จำกัด	52,306	70,998	-	-
บริษัท ชัมมิทา ฟู้ดแวร์ จำกัด	61,447	586,388	-	-
ซื้อสินค้า				
บริษัท สยามเคลมองเดี จำกัด	2,305,553	9,418,842	-	-
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	370,000	2,670,000	-	-
บริษัท ข้าวโพดหวาน จำกัด	9,546,000	1,890,000	-	-
บริษัท เชียงรายโปรเซสฟู๊ดส์ จำกัด	120,400	-	-	-
ซื้อทรัพย์สิน				
บริษัท เชียงรายโปรเซสฟู๊ดส์ จำกัด	2,347,000	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์เมล็ดพันธุ์และซื้อเมล็ดพันธุ์				
บริษัท สวีทชิตส์ จำกัด	4,058,150	8,065,072	-	-
ค่าใช้จ่ายการผลิต				
บริษัท ชัมมิทาไพน์เฮิร์สท์ กอล์ฟ คลับ จำกัด	-	4,750	-	-
ค่าบริหารจัดการ				
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	14,086,720	19,574,900	-	-
ค่าใช้จ่าย				
บริษัท สยามเคลมองเดี จำกัด	73,213	15,349	-	-
นายโกมล จีรุงเรืองกิจ	400,000	600,000	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย				
มูลนิธิรวมใจพัฒนา	51,011	74,698	40,421	57,846
บริษัท ชัมมิทา ไพน์เฮิร์สท์ กอล์ฟ คลับ จำกัด	86,711	154,956	-	-
บริษัท ชัมมิทาสตาร์โฮม จำกัด	65,069	118,024	-	-
บริษัท เชียงรายโปรเซสฟู๊ดส์ จำกัด	11,614	35,300	-	-
นายโกมล จีรุงเรืองกิจ	520,548	-	-	-
นายพงศ์กวัน จีรุงเรืองกิจ	31,145	39,341	-	-
นางสาวภูริภาส จีรุงเรืองกิจ	45,898	57,977	-	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	15,905,680	16,647,748	9,300,000	9,275,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	147,981	143,593	10,521	10,193
รวม	16,053,661	16,791,341	9,310,521	9,285,193

4.3 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า				
บริษัท สยามเดลมอนด์ จำกัด	210,000	225,000	-	-
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	10,426	1,178,730	-	-
รวม	220,426	1,403,730	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรม				
อาหาร จำกัด	-	-	3,397,493	2,956,945
บริษัท ชัมมิต พุดแวร์ จำกัด	2,190,691	627,435	-	-
รวม	2,190,691	627,435	3,397,493	2,956,945
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรม				
อาหาร จำกัด	-	-	300,000,000	40,000,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น				
มูลนิธิรวมใจพัฒนา	54,000	54,000	-	-
นางสาวอุไรภาส จีรุงเรืองกิจ	110,526	110,526	-	-
รวม	164,526	164,526	-	-

บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท สยามเคลมองเต้ จำกัด	239,503	1,970,250	-	-
บริษัท สวิทชีดส์ จำกัด	379,181	765,665	-	-
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	-	1,000,000	-	-
บริษัท ข้าวโพดหวาน จำกัด	382,500	-	-	-
รวม	1,001,184	3,735,915	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด	756,000	1,431,150	-	-
นายโกมล จิ๊งรุ่งเรืองกิจ	-	160,500	-	-
รวม	756,000	1,591,650	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
มูลนิธิรวมใจพัฒนา	1,222,672	1,999,660	992,849	1,564,427
บริษัท ชัมมิต โพนเฮอร์สท กอล์ฟ คลับ จำกัด	-	4,572,799	-	-
บริษัท ชัมมิตสตาร์โฮม จำกัด	-	3,531,646	-	-
บริษัท เขียงรายไฟรเซนฟูดส์ จำกัด	-	826,075	-	-
นายพงศ์กวิน จิ๊งรุ่งเรืองกิจ	1,008,360	1,277,215	-	-
นางสาวอุริภาส จิ๊งรุ่งเรืองกิจ	1,301,794	1,698,002	-	-
รวม	3,532,826	13,905,397	992,849	1,564,427

4.4 สัญญากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ภาระผูกพัน

1) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด ได้มีการต่อสัญญาจ้างบริหารงานกับบริษัท วิจัย พัฒนาพันธุ์พืชไทย จำกัด เพื่อวางแผนและจัดการองค์กร โดยมีผลบังคับใช้ 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยตกลงจ่ายค่าตอบแทนปีละ 5 ล้านบาท และหากกำไรสุทธิต่ำกว่าปีละ 5 ล้านบาท เป็นเวลา 2 ปีติดต่อกัน คู่สัญญาจะตกลงกันว่าจะดำเนินธุรกิจต่อไปหรือไม่ และมีค่าตอบแทนเพิ่มเติมสำหรับปริมาณการผลิตและปริมาณยอดขายที่เกินกว่า 45,000 กิโลกรัม โดยมีอัตราค่าตอบแทน 75 - 150 บาทต่อกิโลกรัม

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีการต่อสัญญา โดยมีผลบังคับใช้ 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยตกลงจ่ายค่าตอบแทนปีละ 6 ล้านบาท และหากกำไรสุทธิต่ำกว่าปีละ 5 ล้านบาท เป็นเวลา 2 ปีติดต่อกัน คู่สัญญาจะตกลงกันว่าจะดำเนินธุรกิจต่อไปหรือไม่ และมีค่าตอบแทนเพิ่มเติมสำหรับปริมาณการผลิตและปริมาณยอดขายที่เกินกว่า 45,000 กิโลกรัม โดยมีอัตราค่าตอบแทน 75 - 160 บาทต่อกิโลกรัม

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีการต่อสัญญา โดยมีผลบังคับใช้ 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยตกลงจ่ายค่าตอบแทนปีละ 5 ล้านบาท และหากกำไรสุทธิต่ำกว่าปีละ 5 ล้านบาท เป็นเวลา 2 ปี ติดต่อกัน คู่สัญญาจะตกลงกันว่าจะดำเนินธุรกิจต่อไปหรือไม่ และมีค่าตอบแทนเพิ่มเติมสำหรับปริมาณการผลิตและปริมาณยอดขายที่เกินกว่า 45,000 กิโลกรัม โดยมีอัตราค่าตอบแทน 50 - 100 บาทต่อกิโลกรัม

2) บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด ได้ทำสัญญาจ้างบริหารกับ ดร.ทวีศักดิ์ ภู่อำ มีผลบังคับใช้คราวละ 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยตกลงจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 166,700 บาท

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีการต่อสัญญา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยตกลงจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 166,700 บาท และเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีการต่อสัญญา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยตกลงจ่ายค่าตอบแทนเดือนละ 166,700 บาท

3) บริษัท สวีทชีดส์ จำกัด (ผู้อนุญาต) ได้ทำสัญญาอนุญาตให้บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด (ผู้รับอนุญาต) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ โดยที่ผู้อนุญาตเป็นผู้ทำการค้นคว้าพัฒนาข้าวโพดหวานลูกผสมพันธุ์ต่างๆ และเป็นเจ้าของและมีสิทธิ์ในข้าวโพดหวานเหล่านั้น และผู้รับอนุญาตมีความประสงค์จะรับสิทธิ์ในการเป็นผู้ผลิตเมล็ดพันธุ์เพื่อจำหน่ายในประเทศไทย

บริษัททั้งสองได้ทำสัญญาฉบับใหม่ มีผลบังคับใช้ 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และต่อสัญญาอีก 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และต่อสัญญาอีก 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีข้อตกลงจ่ายค่าตอบแทนเป็นสิทธิ์ในเทคโนโลยีให้แก่ผู้อนุญาตดังต่อไปนี้

- ค่าสิทธิ์ต่อปี

1. พันธุ์ที่มียอดขายตั้งแต่ 1,000 กิโลกรัม แต่ไม่เกิน 2,500 กิโลกรัม คิดค่าสิทธิ์ปีละ 100,000 บาท ต่อหนึ่งสายพันธุ์

2. พันธุ์ที่มียอดขายตั้งแต่ 2,500 กิโลกรัมขึ้นไป คิดค่าสิทธิ์ปีละ 250,000 บาทต่อหนึ่งสายพันธุ์

- ค่าสิทธิ์อีกส่วนหนึ่งตามจำนวนเมล็ดพันธุ์ที่จำหน่ายในอัตรา กิโลกรัมละ 75 บาท

- ค่าซื้อเมล็ดพันธุ์สายพันธุ์พ่อและสายพันธุ์แม่เพื่อใช้ในการผลิตในอัตรา กิโลกรัมละ 1,000 บาท

4) เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2560 บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด โดยไม่กำหนดระยะเวลาในอัตราเดือนละ 20,000 บาท

5) เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2559 บริษัท อกริเฟรช จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด เพื่อใช้ในการผลิตหรือเก็บสินค้าทางการเกษตรตลอดทั้งปุยและวัสดุเคมีภัณฑ์ทางการเกษตร จำนวน 1 สัญญา นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 20,000 บาท

6) เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2559 บริษัท อกริเฟรช จำกัด ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด นับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 เป็นต้นไป ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 15,000 บาท โดยหากฝ่ายใดมีความประสงค์จะบอกเลิกสัญญาต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 15 วัน ต่อมาเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2563 ได้มีการยกเลิกสัญญาแล้ว

7) เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559 บริษัท อกริเฟรช จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด เพื่อใช้ในการเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตร จำนวน 1 สัญญา นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559 เป็นต้นไป ในอัตราค่าเช่าปีละ 37,500 บาท

8) บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด และบริษัท อกริเฟรช จำกัด ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสองแห่ง จำนวนรวม 7 สัญญา สัญญาเช่ากำหนดค่าเช่าเป็นรายเดือน ตั้งแต่เดือนละ 9,000 บาท ถึงเดือนละ 75,000 บาท โดยหากฝ่ายใดมีความประสงค์จะบอกเลิกสัญญา ต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 15 วัน

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 บริษัท อกริเพิร์ช จำกัด ได้มีการยกเลิกสัญญาเช่ายานพาหนะกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 จำนวน 1 สัญญา ค่าเช่าเดือนละ 16,050 บาท

เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2564 บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้มีการยกเลิกสัญญาเช่ายานพาหนะกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสองแห่ง โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 กันยายน 2564 จำนวน 7 สัญญา ค่าเช่าเดือนละ 9,000 บาท ถึงเดือนละ 75,000 บาท

9) เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2561 บริษัทได้ทำสัญญาจ้างบริหารการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กับบริษัท ริเวอร์แควอินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด โดยคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน ในอัตรา 2,700,000 บาทต่อเดือน มีผลบังคับใช้ 1 ปี นับตั้งแต่เดือนมกราคม 2562 เป็นต้นไป และต่อสัญญาคราวละหนึ่งปี

10) เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2559 บริษัทริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ระยะเวลาสัญญานับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 เป็นต้นไป ในอัตราเดือนละ 25,000 บาท โดยหากฝ่ายใดมีความประสงค์จะบอกเลิกสัญญาต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

11) เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2562 บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้ประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมของบริษัทในอัตราเดือนละ 36,842.11 บาท (รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) โดยหากฝ่ายใดมีความประสงค์จะบอกเลิกสัญญาต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

12) เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2562 บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ต่อสัญญาเช่าทรัพย์สินประเภทเครื่องจักร จำนวน 3 เครื่อง กับบริษัท เชียงราย โปรเซสฟู๊ดส์ จำกัด เป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 20,000 บาท ต่อเครื่อง ต่อมาเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2564 ได้มีการยกเลิกสัญญาแล้ว

13) เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่บางส่วนของอาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 51,000 บาท และค่าน้ำเดือนละ 3,000 บาท ต่อมาได้มีการต่อสัญญาเป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2563 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 51,000 บาท และค่าน้ำเดือนละ 3,000 บาท

14) เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2560 บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เพื่อใช้เป็นสถานที่จัดเก็บสินค้าและทรัพย์สินของบริษัท โดยมีระยะเวลาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 5 มกราคม 2563 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 18,000 บาท และค่าน้ำเดือนละ 1,000 บาท ต่อมาได้มีการต่อสัญญาเป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 6 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 5 มกราคม 2566 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 18,000 บาท และค่าน้ำเดือนละ 1,000 บาท

15) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2563 บริษัท อกริเพิร์ช จำกัด ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 15,000 บาท โดยหากฝ่ายใดมีความประสงค์จะบอกเลิกสัญญาต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 15 วัน ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2564 ได้มีการยกเลิกสัญญาแล้ว

16) เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2564 บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่จัดเก็บสินค้ากับ บริษัท อกริเพิร์ช จำกัด นับตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 133,807 บาท

17) บริษัทและบริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด และผู้ถือหุ้นท่านหนึ่งของบริษัทได้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (หมายเหตุ 18) ให้แก่บริษัทในกลุ่ม โดยจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 13) ซึ่งค้ำประกันในนามบริษัทและบริษัทย่อย โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดและเงินฝากธนาคาร				
เงินสดในมือ	623,707	810,315	178,401	175,158
เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน	4,763,725	13,368,339	235,658	186,442
- บัญชีเงินฝากออมทรัพย์	267,160,513	230,651,307	78,439,037	110,702,746
- บัญชีฝากประจำ	5,582,396	5,572,056	-	-
	<u>278,130,341</u>	<u>250,402,017</u>	<u>78,853,096</u>	<u>111,064,346</u>

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	220,426	1,403,730	-	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	201,852,067	203,294,971	-	-
ลูกหนี้การค้า - เกษตรกร	35,548,431	14,277,311	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(48,292,025)	(48,593,605)	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	<u>189,328,899</u>	<u>170,382,407</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,190,691	627,435	3,397,493	2,956,945
เงินทดรองเกษตรกร	18,800,549	8,742,659	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,929,811)	(1,594,056)	-	-
เงินทดรองเกษตรกร - สุทธิ	<u>16,870,738</u>	<u>7,148,603</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น				
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	2,142,735	1,949,762	511,787	500,183
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อวัสดุ	541,817,051	64,412,921	-	-
ลูกหนี้อื่น	34,684,070	4,420,570	71,999	3,292,380
ดอกเบี้ยค้างรับ	329,014	334,017	-	22,743
เงินทดรอง	417,758	1,096,031	-	20,606
ลูกหนี้พนักงาน	414,016	-	-	-
ลูกหนี้กรมสรรพากร	41,382,864	25,197,243	-	-
บัตรภาษี	2,798,189	2,220,612	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	<u>643,047,126</u>	<u>107,407,194</u>	<u>3,981,279</u>	<u>6,792,857</u>
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	<u>832,376,025</u>	<u>277,789,601</u>	<u>3,981,279</u>	<u>6,792,857</u>

ลูกหนี้การค้าจำแนกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	124,594,718	105,879,239
เกินกำหนดชำระ :		
ไม่เกิน 3 เดือน	60,199,369	60,966,263
3 - 6 เดือน	4,440,544	3,172,887
6 - 12 เดือน	3,295,925	3,491,221
เกินกว่า 12 เดือน	45,090,368	45,466,402
รวม	237,620,924	218,976,012
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(48,292,025)	(48,593,605)
สุทธิ	189,328,899	170,382,407

ลูกหนี้การค้า แยกตามสกุลเงินต่าง ๆ ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม			
	เงินตราต่างประเทศ (เหรียญ)		บาท	
	2564	2563	2564	2563
บาท			52,766,274	65,528,327
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	5,442,878	4,773,266	180,958,821	142,565,045
ปอนด์สเตอร์ลิง	41,419	27,858	1,849,259	1,119,989
เยน	6,771,854	33,252,991	1,942,919	9,539,486
ดอลลาร์สิงคโปร์	4,240	9,975	103,651	223,165
			237,620,924	218,976,012

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	50,187,661	45,664,271
ผลกระทบมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	-	2,624,073
ยอดเพิ่มขึ้นในระหว่างปี	8,305,682	1,899,317
ยอดลดลงในระหว่างปี	(8,271,507)	-
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	50,221,836	50,187,661
มูลค่าค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ที่ปรับลดลงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย	8,305,682	1,899,317
มูลค่าการกลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการตัดจำหน่ายลูกหนี้	(8,271,507)	-

ในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อยมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อวัสดุแก่บริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ไม่มีหลักประกัน

รายการเปลี่ยนแปลงของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อวัสดุมีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	64,412,921	18,031,051
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	532,903,527	76,588,273
หัก ลดลงระหว่างปี	(55,499,397)	(30,206,403)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	541,817,051	64,412,921

7. เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

รายการเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้น ดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ณ 31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)
	31,500,000	91,500,000	(93,000,000)

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ณ 31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)
	32,000,000	63,500,000	(64,000,000)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวน 30.0 ล้านบาท และ 31.5 ล้านบาท ตามลำดับ มีการทำสัญญา และคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 5 ต่อปี กำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 120 วัน โดยไม่มีหลักประกัน

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ 31 ธ.ค. 2563	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล			
อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	40,000,000	580,000,000	(320,000,000)

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ 31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล			
อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	160,000,000	340,000,000	(460,000,000)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงิน จำนวน 15 ฉบับ และ 2 ฉบับ แก่บริษัทย่อย จำนวน 300 ล้านบาท และ 40 ล้านบาท ตามลำดับ และคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2 ต่อปี กำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 120 วัน

8. สินค้าคงเหลือ

สินค้านี้คงเหลือ ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	63,462,025	78,431,362
งานระหว่างทำ	28,792,259	41,852,182
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	62,001,323	192,663,403
วัตถุดิบ	9,958,300	4,477,303
วัสดุหีบห่อ	91,279,472	54,468,819
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	17,425,890	15,593,641
ผลผลิตระหว่างเพาะปลูก	257,403	215,392
รวม	273,176,672	387,702,102
หัก ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	(3,966,950)	(7,113,425)
สุทธิ	269,209,722	380,588,677

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	7,113,425	12,316,548
ยอดเพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-
ยอดลดลงในระหว่างปี	(3,146,475)	(5,203,123)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	3,966,950	7,113,425
มูลค่าการกลับรายการมูลค่าสินค้าคงเหลือ ที่ปรับลดลงสำหรับปี	(3,146,475)	(5,203,123)

9. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วยเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินในประเทศประเภท 5 - 7 เดือน มีจำนวนเงิน 17.57 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.40 - 0.50 ต่อปี และประเภท 6 - 7 เดือน มีจำนวนเงิน 27.00 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.60 - 0.65 ต่อปี ตามลำดับ และสลากออมสินจำนวน 120,000 หน่วย และจำนวน 314,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 50 บาท รวมเป็นเงิน 6.00 ล้านบาท และ 15.70 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราผลตอบแทนคือเงินครบกำหนด 3 ปี ร้อยละ 0.40 ต่อปี และไม่คิดภาษีประจำปี

10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินลงทุนในเงินฝากสลากออมสิน	15,700,000	6,000,000	-	-
เงินลงทุนทั่วไป	16,970,169	16,970,169	16,970,163	16,970,163
รวม	32,670,169	22,970,169	16,970,163	16,970,163

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยลงทุนในเงินฝากสลากออมสินจำนวน 157,000 หน่วย มูลค่า หน่วยละ 100 บาท รวมเป็นเงิน 15.70 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนคือเงินครบกำหนด 2 ปี ร้อยละ 0.05 ต่อปี และ 120,000 หน่วย มูลค่า หน่วยละ 50 บาท รวมเป็นเงิน 6.00 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนคือเงินครบกำหนด 3 ปี ร้อยละ 0.40 ต่อปี ตามลำดับ

เงินลงทุนทั่วไป ประกอบด้วย

	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)	บาท			
			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2564	2563	2564	2563
บริษัท โกลด์ มาสเตอร์ จำกัด	150,000,000	4.50	31,050,000	31,050,000	31,050,000	31,050,000
บริษัท จี เอ็ม เอส เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,719,000,000	0.70	12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000
บริษัท เกษตรนคร จำกัด	30,000,000	1.30	3,138,000	3,138,000	3,138,000	3,138,000
บริษัท สยามเดลมอนด์ จำกัด *	850,800,000	1.32	11,250,000	11,250,000	-	-
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	2,493,357,781	0.00	8	8	2	2
รวม			57,438,008	57,438,008	46,188,002	46,188,002
หัก ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม						
บริษัท โกลด์ มาสเตอร์ จำกัด			(26,793,767)	(26,793,767)	(26,793,767)	(26,793,767)
บริษัท เกษตรนคร จำกัด			(2,724,072)	(2,724,072)	(2,724,072)	(2,724,072)
บริษัท สยามเดลมอนด์ จำกัด			(11,250,000)	(11,250,000)	-	-
รวม			(40,767,839)	(40,767,839)	(29,517,839)	(29,517,839)
สุทธิ			16,670,169	16,670,169	16,670,163	16,670,163

* ถือหุ้นโดยบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด (บริษัทย่อย)

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ประกอบด้วย

	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)	บาท			
			เงินลงทุนวิธีส่วนได้เสีย		เงินลงทุนวิธีราคาทุน	
			2564	2563	2564	2563
บริษัท เซนเนอรัล บิซิเนส เซนเตอร์ จำกัด	3,750,000	48	-	-	7,450,000	7,450,000
หัก ค่าเผื่อการค้ำเงินลงทุนสุทธิ			-	-	(7,450,000)	(7,450,000)
			-	-	-	-

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)	บาท	
			2564	2563
บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด	900,000,000	100	899,999,930	899,999,930
หัก ค่าเผื่อการค้ำเงินลงทุนสุทธิ			-	-
			899,999,930	899,999,930

บริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัทได้รวมบริษัทย่อยหนึ่งแห่ง คือ บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด ซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้งและ สถานที่หลักของธุรกิจ	สัดส่วนของความเป็นเจ้าของและสิทธิ		บาท			
		ในการออกเสียงที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่		ถ้าไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจัดสรรสำหรับส่วน		ส่วนได้เสียที่ไม่มี	
		มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ)		ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		อำนาจควบคุมสะสม	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด	ไทย	75.00	75.00	3,743,769	5,471,877	34,535,928	30,792,159
รวม				3,743,769	5,471,877	34,535,928	30,792,159

ข้อมูลทางการเงินของบริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด ก่อนตัดรายการระหว่างกัน มีดังนี้

	บาท	
	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	65,708,190	88,284,507
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	24,583,975	17,291,510
หนี้สินหมุนเวียน	4,115,320	8,741,796
หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,920,672	3,553,124
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	34,535,928	30,792,159
รายได้	65,440,198	100,096,656
กำไรสำหรับปีส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,743,769	5,541,884
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(70,007)
เงินปันผลจ่ายแก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,250,000	2,500,000
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	10,613,282	29,214,362
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	9,803,101	254,423
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(25,324,744)	(10,304,744)
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(4,908,361)	19,164,041

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 63	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับโอน (โอนออก)	ณ 31 ธ.ค. 64
<u>ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่</u>					
ที่ดิน - ราคาที่ตีใหม่	220,069,120	17,040,800	-	-	237,109,920
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	301,833,037	-	(27,938,306)	60,498	273,955,229
เครื่องจักรและอุปกรณ์	938,743,647	32,246,150	(91,989,952)	42,938,555	921,938,400
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	31,429,552	603,244	(15,682,659)	-	16,350,137
ยานพาหนะ	45,020,321	5,635,477	(2,042,000)	-	48,613,798
สินทรัพย์อื่น	6,655,149	155,557	(3,827,079)	-	2,983,627
งานระหว่างทำและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	15,762,062	108,271,648	(280)	(44,886,996)	79,146,434
รวม	1,559,512,888	163,952,876	(141,480,276)	(1,887,943)	1,580,097,545
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	(109,068,540)	(10,020,036)	27,937,870	1,887,943	(89,262,763)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(445,407,222)	(70,654,215)	89,510,500	-	(426,550,937)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(29,333,078)	(1,042,417)	15,680,329	-	(14,695,166)
ยานพาหนะ	(30,404,854)	(2,951,961)	2,041,998	-	(31,314,817)
สินทรัพย์อื่น	(5,809,038)	(213,030)	3,826,265	-	(2,195,803)
รวม	(620,022,732)	(84,881,659)	138,996,962	1,887,943	(564,019,486)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	939,490,156				1,016,078,059

บาท

	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับโอน (โอนออก)	
ราคาทุน/ราคาที่ดินใหม่					
ที่ดิน - ราคาที่ดินใหม่	220,069,120	-	-	-	220,069,120
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	301,324,448	-	-	508,589	301,833,037
เครื่องจักรและอุปกรณ์	878,166,672	22,612,516	(2,416,595)	40,381,054	938,743,647
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	30,794,834	634,718	-	-	31,429,552
ยานพาหนะ	44,341,756	4,994,065	(810,000)	(3,505,500)	45,020,321
สินทรัพย์อื่น	6,715,200	-	(77,880)	17,829	6,655,149
งานระหว่างทำและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	23,388,436	33,281,098	-	(40,907,472)	15,762,062
รวม	1,504,800,466	61,522,397	(3,304,475)	(3,505,500)	1,559,512,888
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	(98,845,145)	(10,223,395)	-	-	(109,068,540)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(383,638,031)	(63,715,488)	1,946,297	-	(445,407,222)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(28,077,612)	(1,255,466)	-	-	(29,333,078)
ยานพาหนะ	(30,683,943)	(2,518,480)	809,999	1,987,570	(30,404,854)
สินทรัพย์อื่น	(5,640,137)	(246,767)	77,866	-	(5,809,038)
รวม	(546,884,868)	(77,959,596)	2,834,162	1,987,570	(620,022,732)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	957,915,598				939,490,156

บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับโอน (โอนออก)	
ราคาทุน					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	1,344,948	145,935	-	-	1,490,883
ยานพาหนะ	9,121,786	5,567,477	(1,338,000)	-	13,351,263
สินทรัพย์อื่น	56,667	-	-	-	56,667
รวม	10,523,401	5,713,412	(1,338,000)	-	14,898,813
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(1,113,714)	(104,469)	-	-	(1,218,183)
ยานพาหนะ	(4,535,938)	(697,160)	1,338,000	-	(3,895,098)
สินทรัพย์อื่น	(45,170)	(4,293)	-	-	(49,463)
รวม	(5,694,822)	(805,922)	1,338,000	-	(5,162,744)
อุปกรณ์ - สุทธิ	4,828,579				9,736,069

บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
ราคาทุน				
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	1,204,682	140,266	-	1,344,948
ยานพาหนะ	7,932,286	4,695,000	-	9,121,786
สินทรัพย์อื่น	56,667	-	-	56,667
รวม	9,193,635	4,835,266	-	10,523,401
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(992,176)	(121,538)	-	(1,113,714)
ยานพาหนะ	(6,414,356)	(109,152)	-	(4,535,938)
สินทรัพย์อื่น	(40,877)	(4,293)	-	(45,170)
รวม	(7,447,409)	(234,983)	-	(5,694,822)
อุปกรณ์ - สุทธิ	1,746,226			4,828,579

บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				
ต้นทุนขาย	77,530,821	73,902,621	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	7,350,838	4,056,975	805,922	234,983
รวม	84,881,659	77,959,596	805,922	234,983
กำไร (ขาดทุน) จากการขายทรัพย์สิน	(1,336,984)	79,556	280,374	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	(6,090)	-	-	-

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ให้บริษัท ที.เอ.มานจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระจากในประเทศทำการประเมินราคาที่ดินใหม่ตามราคาตลาดยุติธรรม (Fair Market Value) โดยใช้หลักเกณฑ์ราคาตลาด (Market Approach) ที่ดินดังกล่าวมีราคาทุนตามบัญชีจำนวน 218.79 ล้านบาท มีราคาประเมินใหม่เป็นจำนวนเงินรวม 235.83 ล้านบาท ซึ่งมีมูลค่าสูงกว่าราคาทุนตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 17.04 ล้านบาท ดังนี้

	ล้านบาท		
	ราคาตามบัญชี	ราคาประเมินใหม่	ส่วนที่ตีราคาเพิ่ม
ที่ดินที่อยู่ในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	218.79	235.83	17.04
ที่ดินซึ่งไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานที่อยู่ใน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.92	1.92	-
	220.71	237.75	17.04

โดยบริษัทย่อยได้รับรู้เป็นกำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาที่ดินมีจำนวนเงิน 17.04 ล้านบาท ได้แสดงไว้ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ในส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นจำนวนเงิน 13.63 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนสุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีจำนวน 3.41 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรที่คิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 113.93 ล้านบาท และ 226.59 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 5.39 ล้านบาท และ 5.23 ล้านบาท ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ใช้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 18) มีมูลค่าสุทธิทางบัญชีจำนวน 158.73 ล้านบาท และ 163.70 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์สิทธิการใช้

14.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	รายการในระหว่างปี			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	เปลี่ยนแปลง เงื่อนไข/ตัด จำหน่าย	
ราคาทุน				
ที่ดิน	3,433,161	-	-	3,433,161
อาคารและส่วนปรับปรุง	2,752,962	-	-	2,752,962
เครื่องจักร และอุปกรณ์	1,854,874	-	(1,450,775)	404,099
ยานพาหนะ	16,931,097	891,015	(10,579,029)	7,243,083
รวม	24,972,094	891,015	(12,029,804)	13,833,305
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดิน	(686,632)	(686,632)	-	(1,373,264)
อาคารและส่วนปรับปรุง	(783,540)	(783,540)	-	(1,567,080)
เครื่องจักร และอุปกรณ์	(774,585)	(542,461)	1,160,620	(156,426)
ยานพาหนะ	(5,217,291)	(3,002,890)	3,420,084	(4,800,097)
รวม	(7,462,048)	(5,015,523)	4,580,704	(7,896,867)
สินทรัพย์สิทธิการใช้- สุทธิ	17,510,046			5,936,438

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	รายการในระหว่างปี			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ผลกระทบจากการ นำ TFRS16 มาถือ ปฏิบัติครั้งแรก	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	
			รับโอน (โอนออก)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	-	3,433,161	-	3,433,161
อาคารและส่วนปรับปรุง	-	2,752,962	-	2,752,962
เครื่องจักร และอุปกรณ์	-	1,854,874	-	1,854,874
ยานพาหนะ	-	13,193,514	3,737,583	16,931,097
รวม	-	21,234,511	3,737,583	24,972,094
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดิน	-	-	(686,632)	(686,632)
อาคารและส่วนปรับปรุง	-	-	(783,540)	(783,540)
เครื่องจักร และอุปกรณ์	-	-	(774,585)	(774,585)
ยานพาหนะ	-	(1,987,570)	(3,229,721)	(5,217,291)
รวม	-	(1,987,570)	(5,474,478)	(7,462,048)
สินทรัพย์สิทธิการใช้- สุทธิ	-			17,510,046

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	เปลี่ยนแปลง เงื่อนไข/ตัด จำหน่าย	ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
อาคารและส่วนปรับปรุง	2,118,581	-	-	2,118,581
ยานพาหนะ	7,243,083	-	-	7,243,083
รวม	9,361,664	-	-	9,361,664
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุง	(577,795)	(577,795)	-	(1,155,590)
ยานพาหนะ	(3,165,241)	(1,634,856)	-	(4,800,097)
รวม	(3,743,036)	(2,212,651)	-	(5,955,687)
สินทรัพย์สิทธิการใช้- สุทธิ	5,618,628			3,405,977

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	ผลกระทบจากการ นำ TFRS16 มาถือ ปฏิบัติครั้งแรก	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
อาคารและส่วนปรับปรุง	-	2,118,581	-	2,118,581
ยานพาหนะ	-	3,505,500	3,737,583	7,243,083
รวม	-	5,624,081	3,737,583	9,361,664
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุง	-	-	(577,795)	(577,795)
ยานพาหนะ	-	(1,987,570)	(1,177,671)	(3,165,241)
รวม	-	(1,987,570)	(1,755,466)	(3,743,036)
สินทรัพย์สิทธิการใช้- สุทธิ	-			5,618,628

บริษัทและบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย ที่ดิน อายุสัญญาเช่า 5 ปี อาคารและส่วนปรับปรุง เครื่องจักรและอุปกรณ์ และยานพาหนะอายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3 - 6 ปี

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 2563	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ ลดลง	รับโอน (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 2564
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	18,959,067	-	-	593,900	19,552,967
โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	628,900	-	-	(593,900)	35,000
	<u>19,587,967</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,587,967</u>
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(16,832,575)	(882,714)	-	-	(17,715,289)
	<u>(16,832,575)</u>	<u>(882,714)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(17,715,289)</u>
สุทธิ	<u>2,755,392</u>				<u>1,872,678</u>

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	รับโอน (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 2563
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	16,615,009	2,344,058	-	-	18,959,067
โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	-	628,900	-	-	628,900
	<u>16,615,009</u>	<u>2,972,958</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,587,967</u>
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(16,498,432)	(334,143)	-	-	(16,832,575)
	<u>(16,498,432)</u>	<u>(334,143)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,832,575)</u>
สุทธิ	<u>116,577</u>				<u>2,755,392</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่คิดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 16.46 ล้านบาท และ 16.43 ล้านบาท ตามลำดับ

16. สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชี มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี	996,666	835,083	436,177	225,793
หนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชี	(30,786,245)	(27,845,355)	-	-
	<u>(29,789,579)</u>	<u>(27,010,272)</u>	<u>436,177</u>	<u>225,793</u>

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รอกการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี :				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2,308,517	79,995	-	2,388,512
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	1,422,685	(629,295)	-	793,390
กำไรในสินค้าคงเหลือ	-	17,201	-	17,201
หนี้สินตามสัญญาเช่า	184,809	71,346	-	256,155
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,923,884	65,191	(67,514)	1,921,561
รวม	5,839,895	(395,562)	(67,514)	5,376,819
หนี้สินภายในได้รอกการตัดบัญชี :				
ส่วนเกินจากการตีราคาที่ดิน	(24,563,720)	-	(3,408,160)	(27,971,880)
ค่าเสื่อมราคาสะสมของทรัพย์สินจากการเปลี่ยนแปลง อายุการใช้งาน	(8,286,447)	1,091,929	-	(7,194,518)
รวม	(32,850,167)	1,091,929	(3,408,160)	(35,166,398)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายในได้ รอกการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>(27,010,272)</u>			<u>(29,789,579)</u>

	บาท			
	งบการเงินรวม			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี :				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	2,308,517	-	2,308,517
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	2,463,310	(1,040,625)	-	1,422,685
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	40,646	(40,646)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	184,809	-	184,809
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,069,814	179,401	(325,331)	1,923,884
รวม	4,573,770	1,591,456	(325,331)	5,839,895
หนี้สินภายในได้รอกการตัดบัญชี :				
ส่วนเกินจากการตีราคาที่ดิน	(24,563,720)	-	-	(24,563,720)
ค่าเสื่อมราคาสะสมของทรัพย์สินจากการเปลี่ยนแปลง อายุการใช้งาน	(8,374,093)	87,646	-	(8,286,447)
รวม	(32,937,813)	87,646	-	(32,850,167)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายในได้ รอกการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>(28,364,043)</u>			<u>(27,010,272)</u>

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 63	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 64
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	27,405	169,082	-	196,487
ภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	220,218	19,472	-	239,690
รวม	247,623	188,554	-	436,177
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
ค่าเสื่อมราคาสะสมของทรัพย์สินจากการเปลี่ยนแปลง				
อายุการใช้งาน	(21,830)	21,830	-	-
รวม	(21,830)	21,830	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ	225,793			436,177

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 62	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 63
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	27,405	-	27,405
ภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	167,872	18,885	33,461	220,218
รวม	167,872	46,290	33,461	247,623
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
ค่าเสื่อมราคาสะสมของทรัพย์สินจากการเปลี่ยนแปลง				
อายุการใช้งาน	-	(21,830)	-	(21,830)
รวม	-	(21,830)	-	(21,830)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ	167,872			225,793

17. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินมีข้อยกเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	278,130,341	278,130,341
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	832,376,025	832,376,025
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	30,000,000	30,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	23,570,000	23,570,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	16,970,169	15,700,000	32,670,169
	<u>16,970,169</u>	<u>1,179,776,366</u>	<u>1,196,746,535</u>
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันทางการเงิน	-	135,000,000	135,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	85,007,967	85,007,967
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	6,694,455	6,694,455
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9,816,081	-	9,816,081
	<u>9,816,081</u>	<u>226,702,422</u>	<u>236,518,503</u>
	บาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	250,402,017	250,402,017
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	277,789,601	277,789,601
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	31,500,000	31,500,000
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	42,700,000	42,700,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	16,970,169	6,000,000	22,970,169
	<u>16,970,169</u>	<u>608,391,618</u>	<u>625,361,787</u>
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	68,747,578	68,747,578
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	18,375,312	18,375,312
	-	<u>87,122,890</u>	<u>87,122,890</u>

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	78,853,096	78,853,096
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	3,981,279	3,981,279
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	300,000,000	300,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	16,970,163	-	16,970,163
	<u>16,970,163</u>	<u>382,834,375</u>	<u>399,804,538</u>
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	1,374,657	1,374,657
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,899,187	3,899,187
	<u>-</u>	<u>5,273,844</u>	<u>5,273,844</u>
	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	111,064,346	111,064,346
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	6,792,857	6,792,857
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	40,000,000	40,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	16,970,163	-	16,970,163
	<u>16,970,163</u>	<u>157,857,203</u>	<u>174,827,366</u>
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	1,403,699	1,403,699
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5,703,497	5,703,497
	<u>-</u>	<u>7,107,196</u>	<u>7,107,196</u>

18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

18.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทยืมมีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นในวงเงินรวม 370.20 ล้านบาท และ 40.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ดังนี้

ประเภทวงเงินสินเชื่อ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	วงเงิน (ล้านบาท)
(1) เงินเบิกเกินบัญชี	MOR	42.20
(2) กู้ยืมเพื่อการส่งออก	MLR-1.75	150.00
(3) เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน	MLR-1.00, MLR-1.75	65.00
(4) หนังสือค้ำประกัน	2.00	13.00
(5) ซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (สกุลบาท)		100.00
	(ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	
(สกุลต่างประเทศ)		63.48

วงเงินสินเชื่อดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (หมายเหตุ 13) ของบริษัท ย่อย และค้ำประกันในนามบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้แก่ นายสุเรศพล จีรุงเรืองกิจ และนาย โกมล จีรุงเรืองกิจ โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน

18.2 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงิน 1 ฉบับ จำนวน 40.00 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MLR - 1 ต่อปี กำหนดชำระคืนภายใน 6 เดือน และกู้ยืมเพื่อการส่งออก 2 ฉบับ จำนวน 95.00 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.50 - 3.50 ต่อปี

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,001,184	3,735,915	-	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	49,020,241	26,282,920	-	-
เชิครอจ่าย	107,657	300,227	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	50,129,082	30,319,062	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	756,000	1,591,650	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	34,122,885	36,836,866	1,374,657	1,403,699
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	34,878,885	38,428,516	1,374,657	1,403,699
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	85,007,967	68,747,578	1,374,657	1,403,699

20. หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ณ วันที่ 1 มกราคม	18,375,312	18,990,952	5,703,497	3,380,521
เพิ่มขึ้น	891,015	3,737,583	-	3,737,583
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	472,805	657,668	212,589	223,726
เงินจ่ายชำระ	(5,424,198)	(5,010,891)	(2,016,899)	(1,638,333)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(7,620,479)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6,694,455	18,375,312	3,899,187	5,703,497
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(2,372,974)	(5,756,225)	(1,350,085)	(1,804,311)
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
- สรุปรายการส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	4,321,481	12,619,087	2,549,102	3,899,186

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคา - สินทรัพย์สิทธิการใช้	5,015,523	5,474,478	2,212,651	1,755,466
ดอกเบี้ยจ่าย	472,805	657,668	212,589	223,726
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	390,000	-	-	-
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า				
ซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	50,360	-	-	-
	5,928,688	6,132,146	2,425,240	1,979,192

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ เป็นจำนวนเงิน 4.95 ล้านบาท และ 4.35 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ 1.80 ล้านบาท และ 1.41 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัทและบริษัทย่อยมีการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ไม่ใช่เงินสดจำนวน 0.89 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ 0.00 ล้านบาท)

21. เงินกู้ยืมระยะสั้น

เงินกู้ยืมระยะสั้นมีการเปลี่ยนแปลงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
บวก กู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	60,000,000	-
หัก จ่ายคืนเงินกู้ยืมระหว่างปี	(60,000,000)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-

22. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน งบแสดงฐานะการเงิน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันต้นปี	10,711,652	12,486,562	1,101,091	839,361
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการระหว่างปี	(633,334)	(123,000)	-	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ยระหว่างปี (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตาม	1,096,938	1,054,772	97,361	94,426
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(878,480)	(2,706,682)	-	167,304
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันสิ้นปี	10,296,776	10,711,652	1,198,452	1,101,091

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนบริการ	892,874	866,607	77,212	75,914
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	204,064	188,165	20,149	18,512
รวม	1,096,938	1,054,772	97,361	94,426

ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผล (กำไร) ขาดทุนที่เกิดจาก				
การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(570,556)	(2,198,200)	-	-
การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(1,353,540)	1,462,529	-	104,122
การปรับปรุงประสบการณ์	1,045,616	(1,971,011)	-	63,182
รวม	(878,480)	(2,706,682)	-	167,304

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(504,870)	(488,968)	(48,113)	(48,462)
ลดลงร้อยละ 0.5	546,856	529,187	51,630	52,056
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	559,358	560,812	62,623	56,501
ลดลงร้อยละ 0.5	(516,557)	(520,320)	(58,690)	(53,024)

บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(1,129,070)	(1,136,050)	(131,498)	(118,910)
ลดลงร้อยละ 1	1,312,870	1,323,762	152,982	137,904

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2564		2563	
	ร้อยละ		ร้อยละ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
อัตราคิดลด	0.83 - 2.23	1.71	1.25 - 2.23	1.71
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	0.95 - 5.27	3.38	0.77 - 6.08	3.38
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	3.00 - 25.00	11.00	7.00 - 26.00	11.00
อัตราการทศพลภาพ	10.00*	10.00*	10.00*	10.00*
อัตรามรณะ	100.00*	100.00*	100.00*	100.00*

* ตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560

23. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.15 : 1 และ 0.07 : 1 ตามลำดับ

24. ทุนเรือนหุ้น

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564 มีมติอนุมัติในเรื่องสำคัญ ต่อไปนี้ (ซึ่งได้รับการอนุมัติในที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในวันที่ 8 ธันวาคม 2564)

24.1 การลดทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิมทุนจดทะเบียน 737,864,463.00 บาท (จำนวน 1,054,092,090 หุ้น) เป็น 670,794,168.10 บาท (จำนวน 958,277,383 หุ้น) โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัท จำนวน 95,814,707 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท

24.2 การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุนจำนวน 335,397,084.40 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน จำนวน 670,794,168.10 บาท (จำนวน 958,277,383 หุ้น) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,006,191,252.50 บาท (จำนวน 1,437,416,075 หุ้น) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 479,138,692 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท

24.3 การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

บริษัทได้มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญจำนวน 479,138,692 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท รวม 335,397,084.40 บาท โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท อกริ เพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3 (APURE-W3)
ชนิดใบสำคัญแสดงสิทธิ :	ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และ โอนเปลี่ยนมือได้
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ :	28 ธันวาคม 2564
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ :	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ ภายหลังการออกใบสำคัญแสดงสิทธิบริษัทจะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยใบสำคัญแสดงสิทธิจะครบกำหนดในวันที่ 27 ธันวาคม 2567 ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิจะพ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันถัดไป
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ :	ไม่เกิน 479,138,692 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย :	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
วิธีการเสนอขาย :	เป็นการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ที่มีรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ (Record date) ในวันที่ 17 ธันวาคม 2564 ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า
อัตราการใช้สิทธิต่อหน่วย :	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (โดยอัตราการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิ :	ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 7 บาทต่อหุ้น (โดยราคาการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาการใช้สิทธิ :	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ในวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม (วันกำหนดการใช้สิทธิ) โดยวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกจะตรงกับวันที่ 31 มีนาคม 2565 (วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก) และวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ 27 ธันวาคม 2567 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปี ตรงกับวันที่ 27 ธันวาคม 2567 โดยหากวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งใด (ซึ่งรวมถึงวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย) ไม่ตรงกับวันทำการ ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการก่อนหน้านั้น

25. การจัดสรรกำไรสะสม

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้บริษัทต้องจัดสรรสำรองตามกฎหมายด้วยจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมียอดเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จัดสรรกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 8.47 ล้านบาทและ 4.94 ล้านบาท ตามลำดับ

เงินปันผล

สำหรับบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานไตรมาส 1/2564 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท จำนวน 92.97 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 11 มิถุนายน 2564

การประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานไตรมาส 2/2564 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท จำนวน 65.08 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 10 กันยายน 2564

สำหรับบริษัทย่อย - บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

การประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.57 บาท จำนวน 51.30 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 24 มีนาคม 2564

การประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.57 บาท จำนวน 51.30 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 11 มิถุนายน 2564

การประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.73 บาท จำนวน 65.70 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 10 กันยายน 2564

สำหรับบริษัทย่อย - บริษัท ผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวาน จำกัด

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นย่อย เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 50.00 บาท จำนวนเงิน 25.00 ล้านบาท โดยให้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลให้เสร็จสิ้นภายในหนึ่งเดือน

26. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2561 บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โดยมีรายละเอียดโดยสังเขปของใบสำคัญแสดงสิทธิดังนี้

ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท
จัดสรรให้	อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (APURE-W2)
จำนวนที่จัดสรร	ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม
ราคาเสนอขาย	95,826,553 หน่วย
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	0 บาท (ศูนย์บาท)
ราคาใช้สิทธิ	3 ปี
สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญต่อหน่วย	ปีที่ 1 สามารถใช้สิทธิได้ในราคา 4.00 บาท ต่อหุ้น ปีที่ 2 สามารถใช้สิทธิได้ในราคา 4.50 บาท ต่อหุ้น ปีที่ 3 สามารถใช้สิทธิได้ในราคา 5.00 บาท ต่อหุ้น
ระยะเวลาใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น (เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
	ผู้ถือใบแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบแสดงสิทธิดังกล่าวได้ในทุกๆ วันทำการสุดท้าย ของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายนและธันวาคมของแต่ละปีตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ APURE-W2

ในช่วงระยะเวลาการใช้สิทธิจนถึงวันที่ 4 มิถุนายน 2564 (วันที่ใช้สิทธิครั้งสุดท้าย) มีผู้ถือใบแสดงสิทธิจำนวน 11,302 หน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท 11,846 (อัตราส่วน 1 : 1.04845) หุ้น ซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564

27. หุ้นทุนซื้อคืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 มีมติให้บริษัทเข้าซื้อหุ้นของบริษัทคืนในจำนวนเงินไม่เกิน 61 ล้านบาท จำนวนหุ้นที่จะซื้อคืน 90 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนหุ้นซื้อคืนประมาณร้อยละ 9.39 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว โดยกำหนดระยะเวลารับซื้อหุ้นตั้งแต่วันที่ 20 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 19 ตุลาคม 2563

บริษัทมีหุ้นทุนซื้อคืนในบัญชีจำนวน 28.59 ล้านหุ้น มีต้นทุนเฉลี่ยหุ้นละ 2.02 บาท เป็นต้นทุนรวม 57.70 ล้านบาท หุ้นทุนซื้อคืนคงเหลือจำนวน 28.59 ล้านหุ้นนี้ เมื่อคำนวณตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท จะเป็นร้อยละ 2.98 ของทุนที่ชำระแล้ว

บริษัทได้กันกำไรสะสมเพื่อเป็นสำรองสำหรับหุ้นทุนซื้อคืนเป็นจำนวนเงิน 57.70 ล้านบาท โดยจะไม่นำสำรองนี้ไปจ่ายเป็นเงินปันผล จนกว่าจะขายหุ้นทุนซื้อคืนออกไปหรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นทุนซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี แล้วแต่กรณี

บริษัทสามารถถือหุ้นทุนที่ซื้อคืน จำนวนรวม 28.59 ล้านหุ้นดังกล่าวไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ซื้อ ในระหว่างปีบริษัทได้ขายหุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 28.59 ล้านหุ้น เป็นเงินจำนวน 218.36 ล้านบาท

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัตถุดิบ วัสดุหีบห่อ และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,150,844,862	1,305,285,022	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปถึงสำเร็จรูปและ				
งานระหว่างทำ	155,544,866	(185,069,407)	-	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	155,342,016	190,280,726	22,787,946	21,240,108
ค่าขนส่ง	90,530,844	68,725,444	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	90,779,896	83,768,217	3,018,573	1,990,449
ค่าบริหารจัดการและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์	70,783,159	71,538,669	-	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	61,623,555	52,527,947	198,954	372,586
ค่าสาธารณูปโภค	26,075,325	28,519,794	205,868	266,626
ค่าเชื้อเพลิง	52,570,327	42,333,337	-	-
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน	12,864,983	12,064,247	1,528,342	1,569,476
ค่าเช่าจ่าย	1,859,340	1,014,571	-	-
ค่าภาษีและอากรอื่น	2,360,421	1,096,286	40,866	44,391
ค่าที่ปรึกษาการตลาด	1,646,112	-	-	-
หนี้สูญ	223,057	-	-	-
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	34,175	1,899,317	-	-
ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(3,146,474)	(5,203,123)	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	-	6,500,000	-	6,500,000
ขาดทุนจากการปิดสัญญา FW	51,731,434	-	-	-

29. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

29.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	53,180,134	8,439,495	572,895	699,686
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(696,367)	(1,679,102)	(210,384)	(24,460)
รวม	52,483,767	6,760,393	362,511	675,226
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จอื่น :				
กำไรจากการตีราคาที่ดิน				
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก	3,408,160	-	-	-
คณิตศาสตร์ประกันภัย	67,514	325,331	-	(33,461)
รวม	3,475,674	325,331	-	(33,461)

29.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้

การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	353,458,565	331,890,377	169,782,183	94,864,917
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20	20	20	20
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	70,691,713	66,378,075	33,956,437	18,972,983
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี	2,932,253	3,629,290	127,771	1,503,341
ผลกระทบทางภาษีของรายได้ที่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี				
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	(60,000)	-	(33,719,997)	(19,799,998)
- ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มในทางภาษี	(1,700)	(1,100)	(1,700)	(1,100)
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี	(1,297,150)	-	-	-
สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้ตามกฎหมายส่งเสริมการลงทุน	(18,290,444)	(56,995,765)	-	-
ค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินที่ได้รับสิทธิทางภาษี	(1,249,745)	(3,944,209)	-	-
อื่นๆ	(241,160)	(2,305,898)	-	-
รวมรายการกระทบยอด	(18,207,946)	(59,617,682)	(33,593,926)	(18,297,757)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	52,483,767	6,760,393	362,511	675,226

29.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้

การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	353,458,565		331,890,377	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	70,691,713	20.00	66,378,075	20.00
รายการกระทบยอด	(18,207,946)	(5.15)	(59,617,682)	(17.96)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	52,483,767	14.85	6,760,393	2.04
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	169,782,183		94,864,917	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	33,956,437	20.00	18,972,983	20.00
รายการกระทบยอด	(33,593,926)	(19.79)	(18,297,757)	(19.29)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	362,511	0.21	675,226	0.71

30. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่สำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณ โดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทจะต้องออกเพื่อแปลงใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ได้นำใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ APURE-W3 มารวมคำนวณการปรับลดในกำไรต่อหุ้นที่อาจเกิดจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ เนื่องจากราคาหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยในระหว่างงวดต่ำกว่าราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กำไรสำหรับงวดที่เป็นของบริษัทใหญ่	(บาท)	297,223,614	319,617,017	169,419,672	94,189,691
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	(หุ้น)	929,678,637	958,265,537	929,678,637	958,265,537
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่บริษัทต้องออกให้ตามสิทธิของ APURE-W2		6,948	-	6,948	-
หัก หุ้นสามัญซื้อคืน	(หุ้น)	-	(15,876,151)	-	(15,876,151)
บวก ขายหุ้นสามัญซื้อคืน		7,004,370	-	7,004,370	-
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักรวมหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด	(หุ้น)	936,689,955	942,389,386	936,689,955	942,389,386
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(บาทต่อหุ้น)	0.320	0.334	0.182	0.098
กำไรต่อหุ้นปรับลด	(บาทต่อหุ้น)	0.317	0.340	0.181	0.100

31. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานดำเนินงานตามมุมมองผู้บริหารเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากการบริหารจัดการและโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรแปรรูป ประเภทข้าวโพดบรรจุกระป๋อง ผัก ผลไม้สดและเมล็ดพันธุ์ข้าวโพด โดยมีข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน ดังนี้

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามกลุ่มธุรกิจสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	2564					
	ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋อง	ผักและผลไม้สด	เมล็ดพันธุ์ข้าวโพดหวาน	รวม	รายการตัดบัญชี	รวม
รายได้จากบุคคลภายนอก	2,170,339,738	59,716,870	99,752,376	2,329,808,984	-	2,329,808,984
รายได้ระหว่างหน่วยงาน	97,140	19,584,236	22,050,000	41,731,376	(41,731,376)	-
รวมรายได้	2,170,436,878	79,301,106	121,802,376	2,371,540,360	(41,731,376)	2,329,808,984
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน						
ก่อนหักภาษี	515,405,250	6,328,027	18,733,640	540,466,917	(187,008,352)	353,458,565
สินทรัพย์ตามส่วนงาน	3,570,796,105	68,258,112	90,292,165	3,729,346,382	(1,183,895,133)	2,545,451,249
	บาท					
	งบการเงินรวม					
	2563					
	ข้าวโพดหวาน	ผักและผลไม้สด	เมล็ดพันธุ์	รวม	รายการตัดบัญชี	รวม

	บรรจุกระป๋อง	ผลไม้สด	ข้าวโพดหวาน			
รายได้จากบุคคลภายนอก	1,780,880,448	81,806,515	117,977,299	1,980,664,262	-	1,980,664,262
รายได้ระหว่างหน่วยงาน	125,004	18,663	42,150,000	42,293,667	(42,293,667)	-
รวมรายได้	1,781,005,452	81,825,178	160,127,299	2,022,957,929	(42,293,667)	1,980,664,262
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน						
ก่อนหักภาษี	411,447,730	(7,836,721)	27,721,499	431,332,508	(99,442,131)	331,890,377
สินทรัพย์ตามส่วนงาน	2,746,293,032	64,800,633	105,576,018	2,916,669,683	(936,193,839)	1,980,475,844

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทนำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานส่วนงานภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ต่างประเทศ	2,164,727,329	1,811,855,228
ในประเทศ	165,081,655	168,809,034
รวมรายได้	2,329,808,984	1,980,664,262

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายใหญ่ 1 รายจากส่วนงานข้าวโพดบรรจุกระป๋อง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนเงินประมาณ 408.90 ล้านบาท (2563 : ลูกค้ารายใหญ่ 1 ราย จำนวน 223.69 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

32. สิทธิประโยชน์ที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บัตรส่งเสริม เลขที่ 61-960-1-07-1-0

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จำนวน 1 โครงการ ในกิจการผลิตหรือถนอมอาหาร เครื่องดื่ม วัตถุเจือปนอาหารหรือสิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยได้สิทธิประโยชน์ดังนี้

- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม

รวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุน มีกำหนดเวลา 3 ปี

บัตรส่งเสริม เลขที่ 64-1442-1-05-1-0

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จำนวน 1 โครงการ ในกิจการผลิตหรือถนอมอาหาร เครื่องดื่ม วัตถุเจือปนอาหารหรือสิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยได้สิทธิประโยชน์ดังนี้

- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม

รวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุน มีกำหนดเวลา 3 ปี

รายได้จากการขายของบริษัทจำแนกตามกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและกิจกรรมที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

	2564			2563		
	ธุรกิจที่ได้รับ การส่งเสริม การลงทุน	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ การส่งเสริม การลงทุน	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ การส่งเสริม การลงทุน	ธุรกิจที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม การลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ						
ต่างประเทศ	1,103,212,885	1,061,514,444	2,164,727,329	1,734,551,406	77,303,822	1,811,855,228
ในประเทศ	18,568,395	146,513,260	165,081,655	36,804,378	132,004,656	168,809,034
รวมรายได้	<u>1,121,781,280</u>	<u>1,208,027,704</u>	<u>2,329,808,984</u>	<u>1,771,355,784</u>	<u>209,308,478</u>	<u>1,980,664,262</u>

33. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัทตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

พนักงานและบริษัทจ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละของเงินเดือนของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทสมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนและตามระยะเวลาการทำงานกับบริษัท บริษัทได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนแห่งหนึ่งเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เป็นจำนวนเงิน 1.07 ล้านบาท และ 1.03 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 0.81 ล้านบาท และ 0.80 ล้านบาท ตามลำดับ)

34. เครื่องมือทางการเงิน

34.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป และไม่ได้ประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใด ๆ เพื่อการค้าหรือการเก็งกำไร

34.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว ทั้งนี้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	267,160,513	5,582,396	5,387,432	278,130,341
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	832,376,025	832,376,025
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	30,000,000	-	30,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	23,570,000	-	23,570,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	15,700,000	16,970,169	32,670,169
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันทางการเงิน	40,000,000	95,000,000	-	135,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	85,007,967	85,007,967
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	6,694,455	-	6,694,455
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	9,816,081	9,816,081

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	230,651,307	5,572,056	14,178,654	250,402,017
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	277,789,601	277,789,601
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	31,500,000	-	31,500,000
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	42,700,000	-	42,700,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	6,000,000	16,970,169	22,970,169
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	68,747,578	68,747,578
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	18,375,312	-	18,375,312

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	78,439,037	-	414,059	78,853,096
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	3,981,279	3,981,279
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	300,000,000	-	300,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	16,970,163	16,970,163
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	1,374,657	1,374,657
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,899,187	-	3,899,187

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110,702,746	-	361,600	111,064,346
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	6,792,857	6,792,857
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	40,000,000	-	40,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	16,970,163	16,970,163
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	1,403,699	1,403,699
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5,703,497	-	5,703,497

34.3 ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ดังกล่าว นอกเหนือไปจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้แล้ว

34.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีรายการเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยจะเข้าทำสัญญาซื้อเงินตรา

ต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามความเหมาะสมแต่ละกรณี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่ครบกำหนดในหนึ่งปี ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สกุลเงิน				
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	230,297,576	2,150,480	143,478,201	3,878,690
ปอนด์สเตอร์ลิง	1,849,250	-	1,119,983	-
เยน	2,283,692	-	9,539,486	-
ดอลลาร์สิงคโปร์	103,649	75,076	223,161	-

บริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทย่อยมียอดขายเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างปีบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสิทธิที่จะซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศดังนี้

วันที่ทำสัญญาครบกำหนด	จำนวนเงินที่ขายตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาต่อหน่วย	จำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญา
22 มิถุนายน 2565,	7,000,000	31.41 - 33.54 บาท	224,130,000 บาท
28 กันยายน 2565	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสิทธิที่จะซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศ

34.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่าง ๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

34.6 มูลค่ายุติธรรม

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจะไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

กำไร(ขาดทุน)จากเครื่องมือทางการเงินสุทธิ

จำนวนรวมของกำไร(ขาดทุน)จากเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร(ขาดทุน)จากมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	(6,500,000)	-	(6,500,000)
รวมกำไร(ขาดทุน)จากเครื่องมือทางการเงินสุทธิ	-	(6,500,000)	-	(6,500,000)

บริษัทย่อยใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม (บาท)			
		งบการเงินรวม			
		ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
หนี้สิน					
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	233,946,080	-	233,946,080

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยไม่มีหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมระดับ 2 สำหรับตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายนอกตลาดหลักทรัพย์ อ้างอิงราคาจากนายหน้า ซึ่งได้มีการทดสอบความสมเหตุสมผลของราคาเหล่านั้น โดยการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดการณ์ไว้ด้วยอัตราดอกเบี้ยในตลาดสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่เหมือนกัน ณ วันที่วัดมูลค่า มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตและได้รวมการปรับปรุงความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทและคู่สัญญาตามความเหมาะสม

35. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธ.ค. 63	เพิ่ม (ลดลง)*	เพิ่มขึ้น (ลดลง) สด	31 ธ.ค. 64
หนี้สินตามสัญญาเช่า	18,375,312	(4,951,393)	(6,729,464)	6,694,455
รวม	18,375,312	(4,951,393)	(6,729,464)	6,694,455

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธ.ค. 62	เพิ่ม (ลดลง)*	เพิ่มขึ้น	31 ธ.ค. 63
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,261,940	(4,353,223)	21,466,595	18,375,312
รวม	1,261,940	(4,353,223)	21,466,595	18,375,312

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธ.ค. 63	เพิ่ม (ลดลง)*	เพิ่มขึ้น	31 ธ.ค. 64
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,703,497	(1,804,310)	-	3,899,187
รวม	5,703,497	(1,804,310)	-	3,899,187

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธ.ค. 62	เพิ่ม (ลดลง)*	เพิ่มขึ้น	31 ธ.ค. 63
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,261,940	(1,414,608)	5,856,165	5,703,497
รวม	1,261,940	(1,414,608)	5,856,165	5,703,497

* กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินสุทธิรวมจำนวนเงินสดรับและเงินสดชำระคืนในงบกระแสเงินสด

36. ภาระผูกพัน

36.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีภาระผูกพันตามสัญญาคงเหลือ ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สัญญาซื้อเครื่องจักร		
- สกุลเงินไทย (บาท)	7,462,780	2,792,700
- สกุลเงินสหรัฐอเมริกา (ดอลลาร์สหรัฐ)	809,358	39,080
- สกุลเงินยูโร โซน (ยูโร)	-	320,516

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินมัดจำค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นจำนวนรวม 33.07 ล้านบาท และ 9.97 ล้านบาท ตามลำดับ

36.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการทำสัญญาบริการและสัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระภายใน				
ไม่เกิน 1 ปี	4,280,410	3,971,818	1,311,610	1,003,018
1 - 5 ปี	1,024,000	73,000	1,024,000	60,000
รวม	<u>5,304,410</u>	<u>4,044,818</u>	<u>2,335,610</u>	<u>1,063,018</u>

37. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

- 37.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยสองแห่งมีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในการดำเนินงานปกติ จำนวน 3.60 ล้านบาท
- 37.2 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการค้ำประกันเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งได้รับจากสถาบันการเงินในวงเงินรวม 28 ล้านบาท
- 37.3 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีคดีความถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยร่วม เกี่ยวกับอัตราภาษีนำเข้าในยุโรป โดยศาลพิพากษาให้บริษัทใช้อัตราภาษีร้อยละ 12.8 (จากเดิม ที่บริษัทใช้คือ ร้อยละ 3.6) ต่อมาศาลพิพากษาให้กลับไปใช้อัตราภาษีร้อยละ 3.6 ตั้งแต่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 เป็นต้นไป

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริหารของบริษัท ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วนไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงินผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการ จัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้วรวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นางสาวสินีมาศ โสคติภาพนุกูล เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวสินีมาศ โสคติภาพนุกูล กำกับไว้ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายสุเรศพล จีรุงเรืองกิจ	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	
2. นางสาวสินีมาศ โสคติภาพนุกูล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	
3. นางกิตติมา อัมประเสริฐ	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	
ผู้รับมอบอำนาจ นางสาวสินีมาศ โสคติภาพนุกูล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ประวัติกรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



นายสุเรศพล จีรุงเรืองกิจ

ตำแหน่ง: ประธานกรรมการ / ประธานบริษัท

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 27 เมษายน 2554

จำนวนปี / วาระที่เป็นกรรมการ : 10 ปี / 4 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 24 กุมภาพันธ์ 2526

อายุ: 39 ปี สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 177 ซอยปรียานนท์ แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา
กรุงเทพมหานคร

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาโท MBA, General Business University of Texas, San Antonio.

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ: -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): ถือโดยตรง 35.36 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

คู่สมรส นางสาวสินีมาศ โสคติภาณุกุล ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2558 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ควอลิเมอร์ จำกัด

2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์ เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

2548 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายก่อสร้าง บริษัท ชัมมิทไพน์เฮิร์สท์ กอล์ฟ คลับ จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
บริษัททั่วไป 2 บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5



นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล

ตำแหน่ง: กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 16 กันยายน 2554
จำนวนปี / วาระที่เป็นกรรมการ: 10 ปี / 3 วาระ
วัน/เดือน/ปี เกิด: 4 มิถุนายน 2526
อายุ: 38 ปี สัญชาติ: ไทย
ที่อยู่: 177 ซอยปรียานนท์ แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา
กรุงเทพมหานคร

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาโท สาขาการบัญชี MBA, University of Texas, San Antonio
ปริญญาโท สาขาการเงินระหว่างประเทศ
Post-Graduated Certificate Fordham University.

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ: -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): ถือโดยทางอ้อม 35.36 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

คู่สมรส นายสุเรศพล จิรุงเรืองกิจ

ซึ่งเป็น ประธานกรรมการและอยู่ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ควอลิเมอร์ จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์ เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
บริษัททั่วไป 2 บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5



**ศาสตราจารย์เกียรติคุณ
ดร. ชรรตศักดิ์ พงศ์พิชญามาศย์**

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ:

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- | | |
|-----------------|---|
| 2562 – ปัจจุบัน | อนุ กมธ. สว. ด้านอุดมศึกษาและด้านพัฒนาสังคมฯ วุฒิสภา |
| 2550 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| 2537 – ปัจจุบัน | <ul style="list-style-type: none"> - ศาสตราจารย์มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์, 2537 - ศาสตราจารย์ 11, สกอ.,ศร. (2554) - ศาสตราจารย์ ได้รับเงินเดือนขั้นสูง, กระทรวงการอุดมศึกษาฯ (2562) |
| 2558 – 2560 | <ul style="list-style-type: none"> - สมาชิกสภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ (สปท.)#69 - รองประธาน กมธ. การศึกษา สปท. คนที่ 4 - ประธานอนุ กมธ. กศ. ด้านอุดมศึกษา และ ด้านวิทยาศาสตร์วิจัยฯ - ประธานคณะกรรมการ ด้าน Biodiversity และ ด้าน Fusion Plasma Nuclear - อนุ กมธ. ด้านปฏิรูปราชการแผ่นดิน - รองประธานคนที่ 2 ด้าน GMO สนช. |

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท
บริษัททั่วไป - บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564 : การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/1

ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ /
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 18 เมษายน 2550

จำนวนปี / วาระที่เป็นกรรมการ: 15 ปี / 5 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด: 4 เมษายน 2493

อายุ: 72 ปี **สัญชาติ:** ไทย

ที่อยู่: 7-9 หมู่บ้านปฐุวิกรณ์ 2 ซอยรามอินทรา 44 ถนนรามอินทรา
แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพมหานคร 10230

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

- ศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์, 2537
- Ph.D.,H.A.U., India (2524)
- ปริญญา วปอ.รุ่น 40 (2540)
- หลักสูตรบริหารอุดมศึกษา, ทบวงมหาวิทยาลัย
- HEMP, University of Oxford & University of Warwick, UK,(2000)
- Visiting Prof. (NCSU., USA. 1986 และ M.U. Australia.1994)
- ปริญญาตรีและโท มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (2515 และ 2517)

DAP67/2006 วันที่ 7 พฤศจิกายน 2550

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

-ไม่มี-

ไม่มี / มีความเป็นอิสระ



นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์

ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 27 เมษายน 2554
จำนวนปี / วาระที่เป็นกรรมการ : 11 ปี / 4 วาระ
วัน/เดือน/ปี เกิด: 1 ธันวาคม 2497
อายุ: 67 ปี สัญชาติ: ไทย
ที่อยู่: 62/3 หมู่ 3 ซอยวัดดาวเรือง ตำบลบางพูน
อำเภอเมือง จังหวัดปทุมธานี 12000

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

- MASTER OF SCENCE RURAL DEVELOPMENT
Central Luzon State University, Philippines
- ปริญญาตรี ส่งเสริมการเกษตรและสหกรณ์บัณฑิต
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ:

DAP112/2014 วันที่ 29 ตุลาคม 2557

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

ไม่มี / มีความเป็นอิสระ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2551 - ปัจจุบัน นักวิชาการเกษตรระดับชำนาญการพิเศษ
สำนักพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตร
กรมส่งเสริมการเกษตร

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป - บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564:

การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/1



นายณวิทย์ เวทไฉ

ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 16 กันยายน 2554

จำนวนปี/วาระที่เป็นกรรมการ: 10 ปี / 3 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 22 ธันวาคม 2525

อายุ: 39 ปี

สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 102/308 หมู่ที่ 6 ตำบลบางรักพัฒนา อำเภอบางบัวทอง
จังหวัดนนทบุรี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

- ปริญญาวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต วิชาเอกการเงินและอนุพันธ์ทางการเงิน
University of Illinois at Urbana-Champaign, U.S.A.
- นักเรียนแลกเปลี่ยนที่ California State University, Fresno (Dec 2002-June 2003)
- ปริญญาบริหารธุรกิจบัณฑิต วิชาเอกการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ : -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

ไม่มี / มีความเป็นอิสระ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2556 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้บริหารงานขายผลิตภัณฑ์ทางการเงิน

ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

2551- 2556 Dealer อาวุโสฝ่ายการค้าเงินตราต่างประเทศ

แผนกบริหารการเงิน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป - บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564:

การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/1



นางสาวสนธิ์ บุญญาสุวัฒน์

ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 30 เมษายน 2557

จำนวนปี/วาระที่เป็นกรรมการ: 8 ปี / 2 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 8 กันยายน 2526

อายุ: 38 ปี

สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 114/12 หมู่ที่ 3 ตำบลวัดชลอ อำเภอบางกรวย จังหวัดนนทบุรี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาโท Business Analysis University of Reading, สหราชอาณาจักร

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ : DAP112/2014 วันที่ 29 ตุลาคม 2557

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

ไม่มี / มีความเป็นอิสระ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2557-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท 9091 โลจิสติกส์ จำกัด

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท ฟรีโม ออยล์ จำกัด

2555-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วีระสุวรรณ จำกัด

2555-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอส.เอ็น.บี.ยู.ไนเต็ด เคมีคอล จำกัด

2548-2551 ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี,

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป 4 บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4



นายพงศทัต กาญจนพิสุทธิ

ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ

ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 13 พฤศจิกายน 2556

สิ้นสุดการเป็นกรรมการบริษัท เนื่องจากลาออก: 25 กุมภาพันธ์ 2565

จำนวนปี/วาระที่เป็นกรรมการ: 8 ปี / 3 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 20 มกราคม 2526

อายุ: 39 ปี

สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 153 ถ. อำนวยสงคราม แขวงถนนนครไชยศรี เขตดุสิต
กรุงเทพมหานคร

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

- ปริญญาวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต วิชาเอกการเงิน
University of Illinois at Urbana-Champaign, U.S.A.
- ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ : -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): - ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

ไม่มี / มีความเป็นอิสระ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2564 – ปัจจุบัน Senior Manager, SCB10X

2556 – 25 ก.พ. 65 กรรมการอิสระ
บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2559 - 2564 Portfolio Analyst, PTT Exploration and Production
PCL, Thailand

2556- 2559 Economist, Petroleum Economics, PTT Exploration
and Production PCL, Thailand.

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป - บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5



นางสาวพรรัตน์ นุบผาวนิชย์

ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ

ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 30 เมษายน 2557

จำนวนปี/วาระที่เป็นกรรมการ: 8 ปี / 2 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 5 ตุลาคม 2525

อายุ: 39 ปี

สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 26/126 ซอยสุขุมวิท 40 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

DAP113/2014 วันที่ 18 พฤศจิกายน 2557

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

ไม่มี / มีความเป็นอิสระ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2557-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2554- มกราคม 2565	พนักงานบัญชีอาวุโส บริษัท ซีอีซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (สาขา ประเทศไทย)
2550-2554	พนักงานบัญชีอาวุโส บริษัท นีวคอสตอล (ประเทศไทย) จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป - บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5



นางสาวณีย์ ประเสริฐวัฒนกุล

ตำแหน่ง: กรรมการ

ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 27 เมษายน 2554

จำนวนปี/วาระที่เป็นกรรมการ: 11 ปี / 4 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 16 มีนาคม 2503

อายุ: 62 ปี

สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 3 ซ.โชคชัย 4 ซอย 78 แขวง 15 ถ.โชคชัย 4 แขวงลาดพร้าว
เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ: -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2528 – ปัจจุบัน - กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัท ชัมมิท ฟุตแวร์ จำกัด

- กรรมการ บริษัท คิงส์สปีน จำกัด

- กรรมการ บริษัท ชัมมิท สตาร์โฮม จำกัด

- กรรมการ บริษัท ไพน์เฮิร์ส วิลล์ จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป 4 บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5



นางกิตติมา อิมประเสริฐ

ตำแหน่ง: กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทครั้งแรก: 27 เมษายน 2554

จำนวนปี/วาระที่เป็นกรรมการ: 11 ปี / 4 วาระ

วัน/เดือน/ปี เกิด : 27 สิงหาคม 2516

อายุ: 48 ปี

สัญชาติ: ไทย

ที่อยู่: 105/65 หมู่ที่ 7 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอกลองหลวง จังหวัดปทุมธานี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเซนต์จอห์น

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ:

DAP112/2014 วันที่ 29 ตุลาคม 2557

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2565	กรรมการ บริษัท เมเปิล ออนไลน์ จำกัด
2563- ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทุ ยู ไฮเต็ล จำกัด
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไพน์เฮิร์สท วิลส์ จำกัด
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เมเปิล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2544 – ปัจจุบัน	กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ชัมมิต ไพน์เฮิร์สท กอล์ฟคลับ จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

บริษัททั่วไป 5 บริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย: ไม่มีคดีความในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2564: การประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/5

ประวัติเลขานุการบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



นางสาวอารยา บุญญาสุ

ตำแหน่ง: เลขานุการบริษัท

ได้รับแต่งตั้งครั้งแรก: 22 กุมภาพันธ์ 2562

วัน/เดือน/ปี เกิด: 6 สิงหาคม 2533

อายุ: 31 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด

ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการธนาคาร
มหาวิทยาลัยเกริก (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง)

ประวัติอบรม

- หลักสูตร การประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ
- Fundamentals for Corporate Secretaries
- Advances for Corporate Secretaries

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2562 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2556 - 2560 เจ้าหน้าที่สำนักเลขานุการบริษัทและเลขานุการ
กรรมการผู้จัดการ
บริษัท เอ็น.ซี. เฮาส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)

นายสุชาติ เหมือนศรี

ตำแหน่ง: เลขานุการบริษัท

ได้รับแต่งตั้งครั้งแรก: 28 กุมภาพันธ์ 2561

อายุ: 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด: ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ สาขารัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน ตรวจสอบภายใน บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน หัวหน้าแผนกบุคคลและธุรการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ประวัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

นางสาวเจนจิรา เทพสุทิน

ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

๒ได้รับแต่งตั้งครั้งแรก: 10 พฤศจิกายน 2560

อายุ: 36 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด: ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

ประวัติอบรม:

- เตรียมความพร้อมมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน และ ฉบับที่ 16 สัญญาเช่า
- เคล็ดลับการปรับปรุงรายการทางบัญชี พร้อมการปิดบัญชีสิ้นงวด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2560- ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
บริษัท อกริเพียว โซลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ประวัติกรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด (บริษัทย่อย)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

นายสุเรศพล จิ๊งรุ่งเรืองกิจ

ตำแหน่ง: ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 20 พฤษภาคม 2554

อายุ: 39 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาโท MBA. General Business University of Texas, San Antonio.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2558 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ควอลิเมอร์ จำกัด

2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์ เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

2548 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายก่อสร้าง บริษัท ชัมมิตไพน์เฮิร์สท์ กอล์ฟ คลับ จำกัด

นางสาวสินีมาศ โสติกภาพนุกูล

ตำแหน่ง: กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 20 พฤษภาคม 2554

อายุ: 38 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาโท สาขาการบัญชี MBA.University of Texas, San Antonio

ปริญญาโท สาขาการเงินระหว่างประเทศ Post-Graduated Certificate Fordham University.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ควอลิเมอร์ จำกัด

2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์ เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

ประวัติกรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด (บริษัทย่อย)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

นายประจักษ์ บัวซ้อน

ตำแหน่ง: กรรมการผู้จัดการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 20 พฤษภาคม 2554

อายุ: 52 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี ศึกษาศาสตร์ เอกวิทยาศาสตร์เคมี มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒมหาสารคาม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด/ธุรกิจ
การเกษตร

2550-2554 ผู้จัดการโรงงาน บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด/ธุรกิจ
การเกษตร

นางวิไล ณ ลำพูน

ตำแหน่ง: กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 6 พฤษภาคม 2554

อายุ: 60 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี คณะศึกษาศาสตร์ ธุรกิจศึกษา (การบัญชี) มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (ประสานมิตร)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2555-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด/ธุรกิจ
การเกษตร

2553-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท อกริเฟิร์ช จำกัด/ธุรกิจการเกษตร

2532-2553 สมุห์บัญชีโรงงาน บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด/ธุรกิจ
การเกษตร

ประวัติกรรมการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด (บริษัทย่อย)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

นางสาวชมพูนุท มิตรสงเคราะห์

ตำแหน่ง: กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 6 พฤษภาคม 2554

อายุ: 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2551-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหารจำกัด/
ธุรกิจการเกษตร

นางสาวกุลชลี สัจจะเวทะ

ตำแหน่ง: กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 6 พฤษภาคม 2554

อายุ: 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

อนุปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสยาม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2554-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

2548-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชัมมิท ฟู้ดแวร์ จำกัด

2548-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชัมมิทไพน์เฮิร์สท์ กอล์ฟ คลับ จำกัด

ประวัติกรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด (บริษัทย่อย)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

นางสาวเทียมใจ ศติศาสตร์

ตำแหน่ง: กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 6 พฤษภาคม 2554

อายุ: 64 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด / ประวัติอบรม:

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

-ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาวิทยาการจัดการ (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2554-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รีเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนลอุตสาหกรรมอาหาร จำกัด

2554 – 2555 กรรมการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2548 –ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชัมมิท ฟู้ดแวร์ จำกัด

2548-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชัมมิทไพน์เฮิร์สท กอล์ฟ คลับ จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายชื่อกรรมการบริษัทฯ	รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม		
	บจก.ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร	บจก.ผลิตภัณฑ์ ข้าวโพดหวาน	บจก.อกริเฟิร์ช
1. นายประจักษ์ บัวซ้อน	//		
2. นายสุรศพล จิรุงเรืองกิจ	//	/	
3. นางสาวสินีมาศ โสตกิภาพนุกูล	//		
4. นางวิไล ณ ลำพูน	//	//	//
5. นางสาวชมพูนุช มิตรสงเคราะห์	//	//	//
6.นางสาวกุลชุลี สัจจะเวทะ	/		//
7. นางสาวเทิยมใจ ศศิศาสตร์	/	//	//
8. นายทวีศักดิ์ ภู่อำ		//	
9.นางกิตติมา อัมประเสริฐ		/	

หมายเหตุ

1. / = กรรมการ X = ประธานกรรมการ // = กรรมการบริหาร
2. บริษัทที่เกี่ยวข้อง ให้หมายถึงนิยามนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของประกาศนี้

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ผู้ตรวจสอบภายใน

1. นายสุชาติ เหมือนศรี หัวหน้าของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนบริษัท 0107537002079

เลขที่ 70 หมู่ 6 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี 12120

E-mail : presonnal@apureholdings.com

2. นายศรณ ทอประเสริฐ บริษัท ริสก์เลส โซลูชั่นส์ จำกัด (Outsource)

ประวัติหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

นายสุชาติ เหมือนศรี

ตำแหน่ง: หัวหน้าของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

อายุ: 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด: ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ สาขารัฐศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%): -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2559 – ปัจจุบัน ตรวจสอบภายใน บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2554 - ปัจจุบัน หัวหน้าแผนกบุคคลและธุรการ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในปี 2564 บริษัทย่อยของบริษัท ได้มีการประเมินทรัพย์สินที่ดิน ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ผู้ทำหน้าที่ประเมินราคาทรัพย์สิน คือบริษัท ที.เอ.มานะพันธ์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด โดยผู้ประเมินหลักคือ นายประทุม เครือครัด ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 173 ซึ่งอยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ โดยมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ ดังนี้



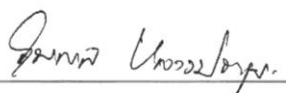
6.5 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน

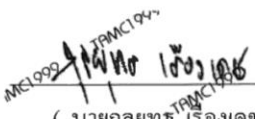
บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและ เงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 27 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินราคา	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท / หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ที่ดินว่างเปล่า : จำนวน 1 แปลง (ก.บ.ท.5 เลขสำรวจที่ 215/2557) เนื้อที่ 0-1-30 ไร่ หรือ 130 ตารางวา	130 ตร.ว.	3,000.00	390,000.00
รวมราคาประเมินทรัพย์สิน			390,000.00
(- ส่วนที่ดินกำหนดน้ำหนักถม -)			

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินด้วยความระมัดระวังและรักษาจริยบรรณวิชาชีพ


 (นายจอมพล หลวงประทุม)
 ผู้สำรวจและผู้ประเมินมูลค่า
 สมท. ว 56-1885


 (นายกุลยุทธ์ เรืองเดช)
 ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก
 ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 388
 สมท. ศ 46-2583



6.5 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน

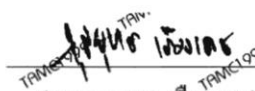
บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและเงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 24 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินราคา	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท / หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ที่ดินว่างเปล่า : จำนวน 1 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 11792 เนื้อที่ 0-0-50.9 ไร่ หรือ 50.9 ตารางวา	50.9 ตร.ว.	30,000.00	1,527,000.00
รวมราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน			1,527,000.00
(- หนึ่งล้านบาท แสนสองหมื่นเจ็ดพันบาทถ้วน -)			

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินด้วยความระมัดระวังและรักษาจรรยาบรรณวิชาชีพ

นรภัทร คงวรวิทย์
 (นายนภัทร คงวรวิทย์)
 ผู้สำรวจและผู้ประเมินมูลค่า
 ผู้ประเมินหลักชั้นวิสามัญ เลขที่ วส.2076


 (นายนกุลยุทธ เรืองเดช)
 ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก
 ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 388
 สมท. ส 46-2583



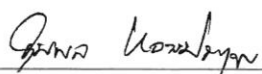
7.5 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน


บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและเงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้ มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 27 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินมูลค่า	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท / หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ที่ดิน : จำนวน 3 แปลง น.ส.3ก เลขที่ 142 และ 147 จำนวน 2 แปลง และ ภ.บ.ท.5 เลขที่ 90/2561 (เดิม 222/57) เนื้อที่รวม 90-3-72 ไร่ หรือ 36,372 ตารางวา รวมราคาประเมินที่ดิน	36,372 ตร.ว.	3,250.00	118,209,000.00
สิ่งปลูกสร้าง : จำนวน 5 รายการ รวมราคาประเมินสิ่งปลูกสร้าง	5 รายการ	—	2,347,000.00
รวมราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน			120,556,000.00
(- หนึ่งร้อยยี่สิบสามแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน -)			

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ด้วยความระมัดระวังและรักษารายงานบรรณวิชาชีพ


(นายจอมพล หลวงประทุม)
ผู้สำรวจและผู้ประเมินมูลค่า
สมท. ว 56-1885


(นายกุลยุทธ เรืองเดช)
ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก
ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 388
สมท. ศ 46-2583



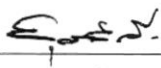
8 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน

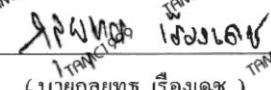
บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและเงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้ มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 24 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินมูลค่า	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท/หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ที่ดินพร้อมอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น มีชั้นลอย (เจาะทะลุถึงกันทุกชั้น) : ปลูกสร้างบนโฉนดที่ดินเลขที่ 12274 เนื้อที่ 0-0-29 ไร่ หรือ 29 ตารางวา จำนวน 2 คูหา เลขที่ 29/16	2 คูหา	5,700,000.00	11,400,000.00
รวมราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน			11,400,000.00
(สิบเอ็ดล้านสี่แสนบาทถ้วน -)			

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ด้วยความระมัดระวังและรักษาจรรยาบรรณวิชาชีพ


 (นายสุรเสกข์ คองสิง)
 ผู้สำรวจและผู้ประเมินมูลค่า


 (นายกุลยุทธ์ เรืองรุ่ง)
 ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก
 ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 388
 สทท. ส 46-2583



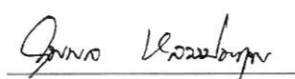
6.5 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน

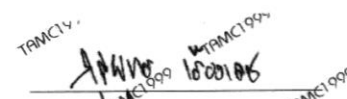
บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและเงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 27 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินราคา	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท / หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ที่ดินว่างเปล่า : จำนวน 1 แปลง (ภ.บ.ท.5 เลขสำรวจที่ 412 /2557) เนื้อที่ 70-0-87 ไร่ หรือ 28,087 ตารางวา	28,087 ตร.ว.	500.00	14,043,500.00
รวมราคาประเมินทรัพย์สิน			14,043,500.00
(- สิบล้านสี่หมื่นสามพันห้าร้อยบาทถ้วน -)			

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินด้วยความระมัดระวังและรักษาจรรยาบรรณวิชาชีพ


(นายจอมพล หลวงประทุม)
ผู้สำรวจและผู้ประเมินมูลค่า
สมท. ว 56-1885


นายกุลยุทธ เรืองเดช
ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก
ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 388
สมท. ส 46-2583



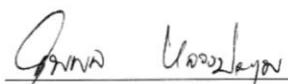
7 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน

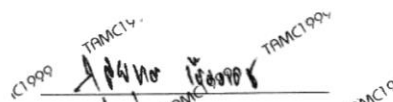
บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและเงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้ มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 27 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินมูลค่า	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท / หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ทรัพย์สินกลุ่มที่ ① ที่ดินว่างเปล่า : จำนวน 1 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 11290 เนื้อที่ 56-3-39 ไร่ หรือ 22,739 ตารางวา	22,739 ตร.ว.	600.00	13,643,400.00
ทรัพย์สินกลุ่มที่ ② ที่ดินว่างเปล่า : จำนวน 1 แปลง น.ส.3ก. เลขที่ 96 เนื้อที่ 37-3-10 ไร่ หรือ 15,110 ตารางวา	15,110 ตร.ว.	600.00	9,066,000.00
รวมราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน			22,709,400.00
(- ยึดสองล้านเจ็ดแสนเก้าพันสี่ร้อยบาทถ้วน -)			

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ด้วยความระมัดระวังและรักษาจรรยาบรรณวิชาชีพ


(นายจุมพล หลวงประทุม)
ผู้สำรวจและผู้ประเมินหลัก
สมท. ว 56 - 1885


(นายภูษิต เรืองเดช)
ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก
ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วผ. 388
สมท. ส 46 - 2583



7.5 สรุปมูลค่าทรัพย์สิน

บริษัท ที.เอ.มานะจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ของทรัพย์สินที่ทำการสำรวจพร้อมได้เลือกใช้วิธีการที่เหมาะสมเพื่อประเมินมูลค่าตลาดของทรัพย์สินแล้ว ภายใต้วิธีการประเมินพร้อมสมมติฐานและเงื่อนไขข้อจำกัดตามที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้ มีความเห็นว่า

- ณ วันประเมินมูลค่าทรัพย์สิน วันที่ 27 พฤษภาคม 2564 มูลค่าตลาดของทรัพย์สิน คือ

รายการประเมินมูลค่า	จำนวน (หน่วย)	ราคาประเมิน (บาท / หน่วย)	รวมราคาประเมิน (บาท)
ที่ดิน : จำนวน 6 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 11707, 11709 และ 13993 และ ภ.บ.ท.5 เลขที่ 108/2561, 109/2561, 110/2561 เนื้อที่รวม 46-3-23.5 ไร่ หรือ 18,723.5 ตารางวา ราคาประเมินมูลค่าที่ดิน	18,723.5 ตร.ว.	4,000.00	74,894,000.00
สิ่งปลูกสร้าง : จำนวน 29 รายการ เลขที่ 99 ราคาประเมินสิ่งปลูกสร้าง	29 รายการ	-	209,025,000.00
รวมราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน			283,919,000.00
(- สองร้อยแปดสิบสามล้านเก้าแสนหนึ่งหมื่นเก้าพันบาทถ้วน)			

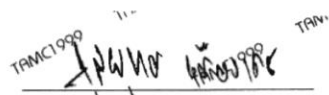
ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ไม่มีผลประโยชน์ใด ๆ เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้ประเมินมูลค่า โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ด้วยความระมัดระวังและรักษาจรรยาบรรณวิชาชีพ



(นายจอมพล หลวงประทุม)

ผู้สำรวจและประเมินมูลค่า

สมท. ว 56-1885



(นายนฤภัทร เรืองเดช)

ผู้ตรวจสอบและผู้ประเมินหลัก

ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 388

สมท. ส 46-2583

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (GOOD CORPORATE GOVERNANCE)

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

1. บททั่วไป

1.1 บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือ อกริเพียวฯ และบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล อุตสาหกรรมอาหาร จำกัด หรือ ริเวอร์แควฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดถือหลัก 6 ประการ ดังนี้

- 1.1.1 ความรับผิดชอบ (Accountability)
- 1.1.2 ความตระหนักในหน้าที่รับผิดชอบ (Responsibility)
- 1.1.3 ความยุติธรรมและซื่อสัตย์ (Fairness and Integrity)
- 1.1.4 การดำเนินงานที่โปร่งใส (Transparency)
- 1.1.5 การสร้างคุณค่าระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกัน
(Creation of Long-term Value to all Stakeholders)
- 1.1.6 ส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Promotion of Best Practices)

1.2 การกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้ง 6 ประการนี้ บริษัทมีปัจจัยสนับสนุนภายใน 3 ประการ คือ

- 1.2.1 ความเป็นมืออาชีพ (Professionalism) ของบุคลากรทุกระดับ อาทิเช่น
 - (1) มีความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในหน้าที่ที่รับผิดชอบ
 - (2) มีความซื่อสัตย์สุจริต
 - (3) มีวินัย และมีความสำนึกในหน้าที่ความรับผิดชอบของตน
 - (4) พร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่พัฒนาการที่ดีขึ้น และรู้จักตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง
- 1.2.2 ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Proper Internal Control System) โดยมีความโปร่งใสในการดำเนินงาน
- 1.2.3 การปฏิบัติอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือต่อผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Fiduciary Duties towards Stakeholders*) ดังนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้น (Shareholders)

อันได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นรายย่อย โดยจะต้องดูแล รักษาการลงทุนของผู้ถือหุ้นให้ได้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม ปกป้องรักษากองทุน ทรัพย์สิน และ สถานภาพทางการเงิน ให้มีสถานะมั่นคง พัฒนางานของบริษัทเพื่อประโยชน์ต่อความคงอยู่และความเจริญเติบโต

- (2) ลูกค้า (Customers)

ด้วยการจัดหาผลิตภัณฑ์ และการบริการต่าง ๆ ที่เหมาะสมในด้านราคา คุณภาพ และ ความปลอดภัย โดยผ่านขั้นตอนการผลิตที่เหมาะสม และถูกต้องตามหลักวิชาการ ตลอดจนคำนึงถึงการรักษา สภาพแวดล้อม

(3) พนักงาน (Employees)

ด้วยการส่งเสริม และ พัฒนาความสามารถของพนักงาน ให้เกิดศักยภาพในการ ปฏิบัติงานสูงสุด โดยจัดให้มีสภาพการทำงานที่ดีเยี่ยม และมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม และจัดให้มี สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและปลอดภัย

(4) รัฐบาล (Government)

ด้วยการปฏิบัติตามนโยบายของรัฐ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง

(5) ผู้ร่วมทุน (Partners)

ด้วยการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ และ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุดตามเป้าหมาย ร่วมกัน

(6) สังคมและสิ่งแวดล้อม (Public & Environment)

ด้วยการดำเนินธุรกิจในฐานะพลเมืองที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ตระหนักถึงการ ปฏิบัติตามมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรักษา สุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และ สิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง เหมาะสม เพื่อปกป้องผลกระทบใดๆ ที่ก่อให้เกิดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากร ชุมชน และ สิ่งแวดล้อม

(7) ผู้ค้า/ผู้ขาย (Suppliers)

ด้วยการปฏิบัติต่อ ผู้ค้า/ผู้ขาย อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อ บริษัทสูงสุด

(8) เจ้าหนี้ (Banks / Lenders)

ด้วยการปฏิบัติตามพันธะสัญญา และให้ความเป็นธรรมแก่เจ้าหนี้ตามลำดับชั้นของหนี้ตาม สัญญาที่ได้กระทำไว้

1.3 หลักการกำกับดูแลกิจการเล่มนี้ ได้รวบรวมนโยบายและจรรยาบรรณต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อใช้อ้างอิงและ เป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงานของบริษัท โดยผู้ถือปฏิบัติ คือ กรรมการ ฝ่ายจัดการ พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานสมทบ และพนักงานของผู้รับจ้างทุกคน

1.4 หน่วยงานที่มีหน้าที่ตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการอยู่เสมอ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะทำงาน หรือ บุคคลที่ได้รับการมอบหมาย และบริษัทฯ คาดหมายให้ทุกคนรายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัด หรือสงสัยว่าจะขัดต่อหลักการฯ เล่มนี้ ต่อผู้บังคับบัญชาโดยตรงก่อน หรือในกรณีที่ไม่มีอาจารย์รายงานต่อผู้บังคับบัญชา ได้ ทำนองขอคำปรึกษากับผู้จัดการสายงานบุคคลและธุรการ โดยข้อมูลที่ให้นั้นจะถือปฏิบัติเป็นข้อมูลลับ ทั้งนี้

ผู้บังคับบัญชาเองก็มีภาระหน้าที่ที่ต้องสอดคล้องและแนะนำผู้ใต้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ให้ปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายและจรรยาบรรณที่บริษัทได้กำหนดไว้ในหลักการฯ เล่มนี้โดยสม่ำเสมอด้วย

นโยบายและจรรยาบรรณต่าง ๆ ในหลักการฯ เล่มนี้ เป็นวินัยอย่างหนึ่งจึงเป็นสิ่งที่บุคลากรทุกระดับต้องทำความเข้าใจ ยึดมั่น และปฏิบัติให้ถูกต้องในการทำงานประจำวันเป็นประจำ และบริษัทฯ สิ่งที่สำคัญเป็นอย่างยิ่งที่ควรตระหนักถึง คือ “ไม่มีบุคคลใดที่จะมีสิทธิ หรืออนุญาตให้บุคลากรของบริษัท คนใด กระทำการใด ๆ ที่เป็นการขัดกับนโยบายและจรรยาบรรณต่าง ๆ ในหลักการเล่มนี้ได้”

เมื่อพบว่ามีกรณีละเมิดหลักการฯ นี้ และผลการสอบสวนอย่างเป็นธรรม ปรากฏว่าเป็นจริง จะมีการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

1.5 หลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเล่มนี้ จะต้องได้รับการพิจารณาปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีเจตนาจะกำหนดนโยบายและจรรยาบรรณขึ้นในทุก ๆ เรื่อง และจะกำหนดขึ้นเฉพาะที่มีการปฏิบัติกันอยู่เสมอ หรือมีการปฏิบัติผิดพลาดบ่อย หรือมีวิธีปฏิบัติที่ซับซ้อนเท่านั้น

1.6 การกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเกิดขึ้นได้ก็ด้วยความร่วมมือร่วมใจจากบุคลากรทุกระดับ ตั้งแต่กรรมการ ฝ่ายจัดการ พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานสมทบ และพนักงานของผู้รับจ้างทุกคน ที่จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและจรรยาบรรณในหลักการฯ เล่มนี้ ดังนั้น จึงถือเป็นภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของทุกคนที่กล่าวมาแล้วข้างต้นที่จะต้องรับรู้ ทำความเข้าใจ ยึดมั่น และปฏิบัติให้ถูกต้องเป็นประจำโดยใช้ดุลยพินิจอย่างถูกต้องเสมอ

1.7 ในการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจอย่างถูกต้องนั้นกระทำได้ง่าย ๆ โดยสอบถามตัวท่านเองก่อนว่าสิ่งที่จะทำนั้น

1.7.1. เป็นสิ่งที่ถูกต้องหรือไม่

1.7.2 เป็นที่ยอมรับและสามารถเปิดเผยต่อสังคมหรือไม่

1.7.3 เป็นการทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัทในฐานะที่เป็นองค์กรที่ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล

2. นโยบายเกี่ยวกับคณะกรรมการ

2.1 คณะกรรมการ เป็นองค์กรสูงสุดที่เป็นผู้ออกหลักการฯ เล่มนี้ และกรรมการเป็น ตัวอย่างสูงสุดในการยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแล การงานนี้

กรรมการทุกคนจะต้องมีภาวะผู้นำและสามารถควบคุมการดำเนินงานของฝ่ายจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อบรรลุเป้าหมายที่เป็นหัวใจของธุรกิจ โดยสามารถสร้างและเพิ่มมูลค่าการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders) อื่น ๆ คณะกรรมการ จะร่วมกับฝ่ายจัดการกำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) ให้มีขึ้นและให้ทุกคนได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้ กรรมการต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบเต็มที่เชิงจริยธรรมและตามกฎหมายต่อบริษัทและผู้ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยทักษะและความซื่อสัตย์สุจริต และแสดงความเห็นของตนอย่างเป็นอิสระ

กรรมการ จะต้องใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระเสมอในการดำเนินกิจการของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถไว้วางใจในการตัดสินใจที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพกับธุรกิจ

กรรมการ จะต้องพิจารณาเสนอผู้ที่มีความเหมาะสมต่อคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่ทดแทนตำแหน่งที่ว่างอย่างรอบคอบ โปร่งใส และอาจจัดให้มีคณะอนุกรรมการสรรหาด้วยก็ได้

กรรมการ ต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทความสนใจให้กับธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัทเสมอ การขาดการประชุมคณะกรรมการบริษัทมากกว่า 3 ครั้งติดต่อกันโดยไม่มีเหตุอันสมควร ถือว่า ไม่มีความประสงค์เป็นกรรมการอีกต่อไป

2.2 กรรมการ ยังต้องมีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของธุรกิจที่เหมาะสม ดังต่อไปนี้อีกด้วย

2.2.1. กรรมการ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับขององค์กร ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2. กรรมการ ต้องบริหารงานเพื่อผลประโยชน์ขององค์กร และพนักงาน ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนรักษาภาพลักษณ์ขององค์กร

2.2.3. กรรมการต้องบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยไม่ฝักใฝ่การเมือง และจะวางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด เพื่อผลประโยชน์ต่อองค์กรและพนักงาน ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

2.2.4. กรรมการ พึงบริหารงานโดยหลีกเลี่ยงความขัดแย้งผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ขององค์กรเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ผลประโยชน์ข้างต้นรวมถึง

(1) ไม่หาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ

(2) ไม่ใช้ความลับขององค์กรในทางที่ผิด

(3) ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่เป็นคู่แข่งชั้นขององค์กร

(4) ไม่มีผลประโยชน์ในการทำสัญญาขององค์กร

- 2.2.5. กรรมการต้องบริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง
- 2.2.6. กรรมการต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 2.2.7. กรรมการ ต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร
- 2.2.8. กรรมการต้องไม่เป็นผู้ประกอบการ หรือเป็นผู้ถือหุ้นสำคัญ หรือมีบุคคลในครอบครัวเป็นกรรมการ หรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการ หรือธุรกิจการค้าใดอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับองค์กร
- 2.2.9. กรรมการ ต้องไม่กระทำการใดอันมีลักษณะเป็นการเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียในการบริหารหรือจัดการใด ๆ ในองค์กรอื่นในลักษณะที่มีผลประโยชน์ หรือเป็นคู่สัญญากับบริษัท หรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใด ๆ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือของผู้อื่น

3. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลและจรรยาบรรณพนักงาน

3.1 นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทจะชักนำให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และจะจัดให้มีสภาพ การจ้างงานที่ยุติธรรมและมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ของบริษัท และมีความภาคภูมิใจที่จะเห็นการดำเนินงานของบริษัทบริหารโดยคนไทย และจะส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมของสังคม ภายนอกบริษัทภายใต้ขอบเขตนโยบายของบริษัท

บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคน โดยเสมอภาคกันโดยไม่แบ่งแยกพื้นฐานในเรื่อง เชื้อชาติ เพศ ศีล ศาสนา ชาติกำเนิด อายุ รสนิยมทางเพศ ความพิการทางร่างกาย หรือ ลักษณะ ส่วนบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และจะดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ต่อบุคลากร ทุกระดับ ไม่ว่าจากบุคคลใด ๆ หรือโดยวิธีใด ๆ

เรื่องสำคัญ ๆ เกี่ยวกับพนักงาน ได้แก่

3.1.1 การจ้างงาน

- (1) เพื่อให้บริษัทสามารถใช้พนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด บริษัทจึงพยายามสรรหาและบรรจุพนักงาน โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความสามารถให้ทำงานในตำแหน่งที่เหมาะสม
- (2) บริษัท จะยึดถือเป็นหลักปฏิบัติ ที่จะคัดเลือกจากพนักงานภายในของบริษัท ที่มีคุณสมบัติ และ ความสามารถเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งที่ว่างก่อน หากไม่สามารถจะหาพนักงานของบริษัทได้แล้วจึงคัดเลือกและบรรจุจากบุคคลภายนอก
- (3) เพื่อป้องกันความไม่เป็นธรรมระหว่างพนักงาน บริษัทจะพยายามหลีกเลี่ยงการจ้างพนักงานซึ่งเป็นญาติสนิท เช่น บุตร สามี หรือ ภรรยาของพนักงาน (ประจำ) ระดับวิชาชีพบังคับบัญชาขึ้นไปเข้าทำงานบริษัท
- (4) ในกรณีที่บรรจุบุคคลจากภายนอกบริษัท ให้มีคณะกรรมการสัมภาษณ์ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 2 คน โดยมีพนักงานระดับบริหารของหน่วยงานที่ต้องการพนักงานอย่างน้อย 1 คน และผู้แทนจากฝ่ายบุคคลและธุรการ 1 คน
- (5) โดยปกติในการบรรจุบุคคลจากภายนอกเป็นพนักงานบริษัท จะให้ผู้นั้นเป็นพนักงานทดลองงาน ในระยะเวลาหนึ่งแล้ว จึงตัดสินใจว่าสมควรจะบรรจุให้เป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่ เว้นแต่จะได้รับอนุมัติเป็นพิเศษ
- (6) โดยปกติ บริษัทไม่มีความประสงค์ที่จะจ้างพนักงานซึ่งเคยทำงานกับบริษัท และลาออกไป เว้นแต่กรณีพิเศษ ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติเสียก่อน
- (7) ในกรณีที่เป็นการบรรจุจากพนักงานภายในบริษัท ถ้าการบรรจุเป็นการเลื่อนตำแหน่งของพนักงาน บริษัทอาจจะให้พนักงานผู้นั้นรักษาการในตำแหน่งใหม่เป็นระยะเวลาหนึ่ง เพื่อพิจารณาความเหมาะสมในตำแหน่งงานนั้น

3.1.2 การปฏิบัติงานและการหยุดพักผ่อน

- (1) บริษัทต้องการจะให้พนักงานได้มีโอกาสหยุดพักผ่อนประจำปี โดยตัดจากงานประจำที่ทำอยู่เป็นการชั่วคราว เพราะเชื่อว่าการได้หยุดจากงานประจำในเวลาที่เหมาะสมจะทำให้พนักงานมีการพักผ่อนที่เพียงพอ และจะกลับมาทำงานอย่างมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น
- (2) บริษัทหวังว่าพนักงานทุกคนจะต้องทุ่มเททั้ง กำลังกาย และกำลังใจให้กับในหน้าที่และความรับผิดชอบของตน ด้วยการมาทำงานอย่างเต็มที่เต็มตามเวลาทำงานที่บริษัทกำหนดอย่างสม่ำเสมอ

3.1.3 ค่าจ้างและค่าตอบแทน

- (1) เพื่อความเป็นธรรมต่อบริษัทและพนักงานบริษัท จึงจัดระบบค่าจ้างโดยคำนึงถึงปัจจัย ดังต่อไปนี้
 - (ก) อัตราค่าจ้างและวิธีการจ่ายค่าจ้างในปัจจุบันของกลุ่มผู้ประกอบการอุตสาหกรรมอาหารอื่นในประเทศไทย
 - (ข) ความแตกต่างของงานในแต่ละตำแหน่ง ด้านความรู้ ความชำนาญที่ต้องการ ความยากง่ายในการปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสถานะการทำงานปกติที่พึงประสบ
 - (ค) ความสามารถของพนักงานแต่ละคนที่แสดงออกในเชิงผลการปฏิบัติงานที่มีต่องานในหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะดึงดูด และรักษานักบุคคลที่มีความสามารถตามที่บริษัทต้องการให้ทำงานอยู่กับบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
- (2) บริษัทถือว่า การเสียภาษีเงินได้แก่รัฐนั้น เป็นภาระหน้าที่ของพนักงานแต่ละคนในฐานะประชาชนที่พึงกระทำตนตามกฎหมาย
- (3) ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจำเป็นต้องให้พนักงานบางคนเดินทาง เพื่อปฏิบัติงานในหน้าที่หรือเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยบริษัทจะเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเนื่องจากการเดินทาง ตามความจำเป็นใช้สอยและความเหมาะสมแก่ฐานะทางสังคมของพนักงาน และภาพพจน์ที่เหมาะสมของบริษัท
- (4) ในการปฏิบัติงานให้กับบริษัท พนักงานควรจะได้รับค่าตอบแทน เพื่อมิให้ต้องเสียค่าใช้จ่ายอันเกิดจากการปฏิบัติงานของตน ในขณะเดียวกัน พนักงานก็ไม่ควรจะได้รับค่าตอบแทนพิเศษนอกเหนือไปจากค่าตอบแทนและความดีความชอบตามปกติ

3.1.4 สวัสดิการ

- (1) บริษัทจะจัดและ/หรือปรับปรุงสวัสดิการพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัย ดังต่อไปนี้

- (ก) เป็นสวัสดิการที่เสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพของพนักงาน และครอบครัวในส่วนที่พนักงานส่วนใหญ่ไม่สามารถจัดหาด้วยกำลังทรัพย์ของตนเอง และรัฐยังไม่ได้ให้ความคุ้มครองอย่างเพียงพอ
 - (ข) เป็นสวัสดิการที่กลุ่มผู้ประกอบการอุตสาหกรรมอาหารอื่นในประเทศไทยส่วนใหญ่ได้จัดให้แก่พนักงานของตน
 - (ค) ความสามารถในการจัดสรรงบประมาณของบริษัทในปัจจุบันและระยะยาวในอนาคต
- (2) โดยเหตุที่บริษัทได้จัดสวัสดิการพนักงานตามปัจจัยที่ระบุในข้างต้น ดังนั้น หากรัฐมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หรือ ออกกฎหมายใหม่เกี่ยวกับสวัสดิการพนักงาน หรือ กระทั่งต่อการให้สวัสดิการพนักงานที่มีอยู่บริษัทมีสิทธิจะเปลี่ยนแปลงการให้สวัสดิการพนักงานส่วนใดส่วนหนึ่ง หรือทั้งหมด โดยจะพยายามรักษาผลประโยชน์ที่พนักงานพึงมีสิทธิจะได้รับ ทั้งจากบริษัทและแหล่งอื่น ๆ ด้วย รวมกันแล้วไม่น้อยกว่าเดิม เว้นแต่จะมีการตกลงกันเป็นอย่างอื่น
- (3) บริษัทถือว่า การเสียภาษีเงินได้แก่รัฐนั้น เป็นภาระหน้าที่ของประชาชนผู้มีเงินได้ ฉะนั้น หากผลประโยชน์จากสวัสดิการที่บริษัทจ่ายให้แก่พนักงาน หรือตกกับสมาชิกครอบครัวของพนักงาน อยู่ในข่ายเงินได้พึงประเมิน พนักงานหรือผู้ได้รับประโยชน์ดังกล่าว จะเป็นผู้ชำระภาษีเงินได้ด้วย

3.1.5 วินัยและการร้องทุกข์

- (1) เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาทุกคน ที่จะต้องกวดขันพนักงานในหน่วยงานของตนให้ปฏิบัติตามวินัยโดยเคร่งครัด เพื่อเป็นการป้องกันมิให้พนักงานทำผิด หรือทำความเสียหายที่ร้ายแรงมาสู่ตนเอง เพื่อนร่วมงาน หรือ ต่อบริษัท
- (2) บริษัทถือว่า เมื่อพนักงานทำผิดวินัย ก็จะต้องถูกลงโทษตามความเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้ทำผิดซ้ำอีก หรือเพื่อป้องกันมิให้ทำผิดที่ร้ายแรงยิ่งขึ้น การลงโทษต้องทำโดยไม่มีเจตนาจะกลั่นแกล้ง หรือเจตนาร้ายต่อพนักงาน
- (3) การทำผิดวินัย แม้จะเป็นการปฏิบัติอย่างเดียวกัน อาจได้รับการลงโทษแตกต่างกัน หากการทำผิดนั้นเป็นการทำผิดซ้ำ ๆ เป็นการทำผิดโดยเจตนา หรือมีผล หรืออาจมีผลร้ายแรงต่อส่วนรวมแตกต่างกัน
- (4) เมื่อมีปัญหาระหว่างพนักงาน หรือระหว่างพนักงานกับผู้บังคับบัญชา พนักงานมีสิทธิร้องทุกข์ตามขั้นตอนที่กำหนดได้ ขณะเดียวกับบริษัทตระหนักถึงคุณค่าและความสำคัญในการพบปะเจรจากัน เพื่อแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นร่วมกันให้ลุล่วงไปโดยเร็ว ทั้งนี้ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีต่อกัน โดยไม่จำเป็นต้องทำตามวิธีการร้องทุกข์อย่างเป็นทางการเสมอไป

3.1.6 การฟื้นฟูสภาพการเป็นพนักงาน

- (1) การให้พนักงานฟื้นฟูสภาพจากการเป็นพนักงาน เป็นหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้บังคับบัญชาตามสายงาน ซึ่งจะต้องชี้แจงให้พนักงานทราบถึงสาเหตุความ เป็นมา แห่งการฟื้นฟูสภาพการเป็นพนักงานนั้น
- (2) บริษัทจะพิจารณาถึงประโยชน์ที่พนักงานควรจะได้รับอันเนื่องจากการฟื้นฟูสภาพการ เป็นพนักงานตามสมควร และเหมาะสมแก่สาเหตุของการฟื้นฟูสภาพนั้น ๆ

3.2 จรรยาบรรณพนักงาน

จรรยาบรรณพนักงาน หมายถึง ข้อปฏิบัติต่าง ๆ ที่บริษัทถือว่าเป็นจริยธรรม ในการดำเนินงานและ ประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทเชื่อว่าสิ่งเหล่านั้นได้ยึดถือปฏิบัติกันอย่างเป็นประเพณีสืบต่อกันมาจนเป็นที่เชื่อถือใน วงการต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

บริษัทปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ฝ่ายจัดการและพนักงานทุกคนประพฤติตามหลักจรรยาบรรณนี้อย่าง สม่าเสมออยู่ตลอดเวลาในทุกกรณี และให้รวมถึงผู้ปฏิบัติงานสมทบกับพนักงานของผู้รับจ้างแล้วแต่กรณีด้วย ดังนั้น คำว่า “พนักงาน” ต่อไปนี้จึงหมายความว่ารวมถึงทุกคนที่กล่าวมานั้น

บริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณพนักงานเป็นด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- 3.2.1 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อบริษัท
- 3.2.2 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 3.2.3 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ที่อยู่ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน
- 3.2.4 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อตนเอง
- 3.2.5 การคิดค้นประดิษฐ์กรรม
- 3.2.6 การเผยแพร่ข้อมูลทางสื่อประเภทต่าง ๆ
- 3.2.7 การใช้ชื่อ "อกริเพียวฯ และ ริเวอร์แควฯ"
- 3.2.8 การคุกคามทางเพศ

3.2.1 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อบริษัท

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการเป็นผู้ผลิตสินค้าอาหารจากผักและผลไม้เพื่อการ ส่งออก และจำหน่ายในประเทศที่มีการพัฒนาด้านการตลาดและการผลิตด้วยเทคโนโลยี ใหม่อยู่ตลอดเวลา จึงจำเป็นต้องธำรงไว้ซึ่งความเป็นมืออาชีพ ความคล่องตัว และความ เป็นอิสระ ดังนั้น เพื่อรักษาคุณลักษณะ ดังกล่าวให้มั่นคงสืบไปพนักงานต้องปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบถือประโยชน์บริษัทเป็นสำคัญ ตัวอย่างเช่น

- (ก) อุทิศตนให้แก่งานของบริษัทอย่างเต็มที่
- (ข) งดเว้นการทำงานในองค์กร หรือสถานประกอบการอื่น หรือการเป็นตัวกระทำการให้ห่างเหินส่วนบริษัท หรือ บุคคลอื่นใด ควบคู่ไปกับการปฏิบัติงานของบริษัท
- (ค) หาทางปรับปรุงแก้ไข และ พัฒนางานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และ เที่ยงธรรม หลีกเลี่ยงเล็งเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่อาจจะเป็นข้อครหาในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ตัวอย่างเช่น
- (ก) ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยของตน ไม่ว่าโดยตรง หรือทางอ้อม แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือ ผู้อื่น
- (ข) หลีกเลี่ยงทั้งโดยตนเอง หรือ ครอบครัวในการให้ หรือ รับสิ่งของ เงิน หรือ ประโยชน์อย่างอื่นจากบุคคลอื่นที่มีหน้าที่ หรือ ธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ทั้งนี้ จะต้อง ไม่มีราคาจนเกินสมควร หรือเกินกว่าเหตุ
- (ค) ไม่ใช้ข้อมูลหรือข่าวสารอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของ อกริเพียวฯ ที่ยัง มิได้เปิดเผยต่อประชาชน เพื่อแสวงหากำไรหรือผลประโยชน์ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จากการซื้อขายหลักทรัพย์ของ อกริเพียวฯ
- (ง) หลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัท
- (3) รักษาความลับของบริษัทโดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง อันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ทั้งนี้ รวมทั้งการไม่ให้เอกสารหรือข่าวสารของบริษัทที่ไม่พึงเปิดเผยแก่บุคคลภายนอก เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากบริษัท (โปรดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 9 นโยบายเกี่ยวกับความลับของบริษัท)
- (4) ระมัดระวังการแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอกในเรื่องที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงและการดำเนินงานของบริษัท (โปรดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 9 นโยบายเกี่ยวกับความลับของบริษัท)
- (5) ใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด ประหยัด และไม่ นำไปเพื่อประโยชน์ส่วนตัว ไม่ใช่สถานที่ ประดิษฐานกรรม หรือสัญลักษณ์

ตราของบริษัทในทางเพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งช่วยกันดูแลสถานที่ทำงานและโรงงานผลิตให้เป็นระเบียบและสะอาดอยู่เสมอ

3.2.2 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในฐานะที่บริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวข้องโดยตรงกับทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวปฏิบัติกำหนดเป็นนโยบายของบริษัทด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมอย่างชัดเจน จำเป็นต้องพัฒนาและใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในขณะเดียวกันต้องดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งช่วยสร้างสรรค์สังคมให้มีความเป็นอยู่ที่ดี ดังนั้น พนักงาน ซึ่งเป็นกลไกที่สำคัญและเป็นตัวแทนบริษัท ต้องปฏิบัติดังต่อไปนี้

- (1) ดำเนินงานและบริหารทรัพยากรธรรมชาติ ให้เกิดประโยชน์ต่อเศรษฐกิจขององค์กร ประเทศ และ ประชาชน
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบและการดำรงชีวิตด้วยจิตสำนึกถึงผลกระทบต่อสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม โดยถือนโยบายสุขภาพอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมของบริษัท และท้องถิ่นเป็นสำคัญ
- (3) ปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดี ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และ สิ่งแวดล้อม โดยการใช้ สนับสนุน และ เผยแพร่การใช้ทรัพยากร ธรรมชาติ และทรัพยากรพลังงาน รวมทั้งผลิตภัณฑ์ที่ใช้ทรัพยากร ดังกล่าวในกระบวนการผลิตอย่างประหยัด เช่น เชื้อเพลิง ไฟฟ้า และน้ำ เป็นต้น รวมทั้งหลีกเลี่ยงการใช้ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือ มลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน
- (4) เข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ และส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจทางวิชาการ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาสังคมโดยส่วนรวมให้เจริญก้าวหน้า ทั้งนี้ ต้องไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่องานของบริษัท

3.2.3 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน การประพฤติปฏิบัติของพนักงานที่มีต่อกันและกันอย่างถูกต้องเหมาะสมเป็น ปัจจัยที่สำคัญประการหนึ่งที่จะทำให้เกิดความร่วมมือ และการประสานงาน ที่ดี ส่งเสริมความสามัคคีและพลังร่วมในการปฏิบัติงานของบริษัท ดังนั้น เพื่อเสริมสร้างและรักษาคุณลักษณะที่ดีดังกล่าว พนักงานต้องปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- (1) รักษาและเสริมสร้างความสามัคคีระหว่างผู้ร่วมงาน และ ช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกันในทางที่ชอบ เพื่อประโยชน์ต่องานของบริษัท โดยส่วนรวม
- (2) ปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยเมตตาธรรมและยุติธรรม ดูแลเอาใจใส่และพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้มีความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน โดยการถ่ายทอด

ความรู้ในงาน สนับสนุนให้ได้รับการอบรม และให้ได้เพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์อยู่เสมอ

- (3) รับฟังความคิดเห็น หรือ ข้อเสนอแนะของผู้ได้บังคับบัญชาเกี่ยวกับงานในหน้าที่ และพิจารณานำไปใช้ในทางที่เป็นประโยชน์ต่องานของบริษัท
- (4) รับฟังคำแนะนำของผู้บังคับบัญชา และไม่ปฏิบัติงานข้ามผู้บังคับบัญชาเหนือตน เว้นแต่ผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไปเป็นผู้สั่งรวมทั้งมีความสุภาพต่อพนักงานที่มี ตำแหน่งงานเหนือตน ตามความเหมาะสมของธรรมเนียมวัฒนธรรมไทยที่ดีของไทย
- (5) หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูล หรือเรื่องราวของพนักงานอื่น ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่พนักงาน หรือ ภาพพจน์โดยรวมของบริษัท
- (6) ฟังปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่ปิดบัง ข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของผู้ร่วมงาน และปรับตน ให้สามารถทำงาน ร่วมกับบุคคลอื่นได้
- (7) ให้เกียรติผู้อื่น เช่น ไม่นำผลงานของผู้อื่นมา แอบอ้างเป็นผลงานของตน

3.2.4 ข้อประพฤติปฏิบัติต่อตนเอง

ในการประพฤติปฏิบัติของพนักงาน แม้จะเป็นเรื่องส่วนตัว ก็ตามย่อมมีผลกระทบต่อ บริษัท และสังคมโดยรวม ดังนั้น พนักงานต้องประพฤติปฏิบัติและพัฒนาตนเองไป ในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัทอยู่เสมอ ดังต่อไปนี้

- (1) ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์เพื่อเสริมสร้างตนเองให้เป็นผู้มีคุณธรรมและ ความสามารถในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
- (2) ยึดมั่นในคุณธรรม และจะต้องไม่แสวงหาตำแหน่ง ความดีความชอบ หรือ ประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบจากผู้บังคับบัญชาหรือจากบุคคลอื่นใด
- (3) ละเว้นจากอบายมุขทั้งปวง ไม่ประพฤติดนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง และเกียรติศักดิ์ของตนเองและบริษัท ตัวอย่างเช่น
 - (ก) ไม่กระทำให้ตนเป็นคนมีหนี้สินรุงรัง
 - (ข) ไม่หมกมุ่นในการพนันทุกประเภท
 - (ค) ไม่ประกอบอาชีพ หรือวิชาชีพ หรือกระทำการใดอันจะกระทบ กระเทือนต่อการปฏิบัติหน้าที่หรือชื่อเสียงของตนเองและบริษัท

- (4) หลีกเลี่ยงการมีภาระผูกพันทางการเงินกับบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทหรือระหว่างบุคคลด้วยกันเอง ซึ่งหมายความว่ารวมถึงการให้ยืมหรือกู้ยืมเงิน การเรียกร้อยรื้อไรต่าง ๆ การใช้เช็คแลกเงินสด การเล่นแชร์ เป็นต้น ยกเว้นกิจกรรมเพื่อการกุศลและสาธารณะ

3.2.5 การคิดค้นประดิษฐ์กรรม

ประดิษฐ์กรรมที่คิดค้นได้ เป็นผลทั้งหมด หรือบางส่วนจากความรู้ที่ได้รับจากบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทที่กำลังทำอยู่ หรือมีโครงการจะทำต่อไป ซึ่งในกรณีเช่นนี้ พนักงานจะต้องมอบเอกสารหรือข้อมูลทั้งหมดที่ค้นพบให้แก่บริษัท เพื่อให้บริษัทเป็นเจ้าของ และมีสิทธิโดยชอบธรรมสมบูรณ์ต่อ ประดิษฐ์กรรมชิ้นนั้น

3.2.6 การเผยแพร่ข้อมูลทางสื่อประเภทต่าง ๆ

โดยทั่วไป บริษัทส่งเสริมให้พนักงานไปทำการบรรยาย หรือ มีส่วนร่วมในการสอน การฝึกอบรม หรือการเผยแพร่ความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมผ่านสื่อประเภทต่าง ๆ อย่างไรก็ตาม พนักงานจะต้องขออนุมัติจากบริษัทเสียก่อน ถ้าต้องใช้ข้อมูลหรือเอกสารจากบริษัท ควรได้รับอนุญาต ล่วงหน้าก่อน

3.2.7 การใช้ชื่อ "อกริเพียวฯ และ รีเวอร์แควฯ"

การใช้ชื่อ "อกริเพียวฯ และ รีเวอร์แควฯ" อาจช่วยอำนวยความสะดวกได้บางประการ และพนักงานทุกคนมีสิทธิใช้ชื่อนี้โดยเสรี อย่างไรก็ตาม พนักงานไม่ควรใช้ชื่อบริษัท เพื่อเรียกความสนใจ หรือเพื่อขอเครดิต หรือบริการอื่น ๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ทั้งนี้ เนื่องจากการกระทำเช่นนี้จะเป็นผลเสียต่อภาพพจน์ของบริษัท

3.2.8 การคุกคามทางเพศ

คุกคามทางเพศ หมายถึง การกระทำใด ๆ โดยพนักงานคนหนึ่งในเรื่องเพศต่อพนักงานอีกคน โดยการกระทำดังกล่าวก่อให้เกิดความเดือดร้อน รำคาญ หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจ เป็นปฏิกิริยา หรือก้าวร้าว รวมถึงการรบกวนการปฏิบัติงานของพนักงานผู้นั้นโดยไม่มีเหตุผล พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึงการล่วงละเมิดทางเพศ การก่อกวนทางเพศ หรือการล่วงเกินทางเพศ ไม่ว่าจะด้วยวาจา หรือร่างกายก็ตาม พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องดูแลความประพฤติของตนให้ปลอดจากการกระทำใด ๆ ที่เป็นการคุกคามทางเพศ พนักงานทุกคนควรตระหนักว่าพฤติกรรมบางอย่างอาจจะมีลักษณะเป็นการคุกคามทางเพศได้ แม้ว่าจะไม่มีเจตนาก็ตาม ถ้าพนักงานคนใดเชื่อว่าตนเองกำลังถูกคุกคามไม่ว่าจะเป็นรูปแบบใดก็ตามหรือมีเหตุการณ์เกิดขึ้นจริง ควรจะแจ้งฝ่ายจัดการ ที่อยู่สูงขึ้นไป หรือผู้แทนฝ่ายบุคคลและ ธุรการตามความสะดวกในทันที เพื่อที่จะได้

กระทำการสอบสวนและการดำเนินการตามความเหมาะสมต่อไปบริษัทจะดำเนินการสอบสวนคำร้องที่เกี่ยวกับการคุกคามต่าง ๆ อย่างเร่งด่วนและละเอียดถี่ถ้วน พร้อมดำเนินการแก้ไขตามที่เห็นสมควร และจะปกป้องพนักงานให้ปลอดภัยจากผลกระทบอื่น ๆ อันเกิดจากการรายงานเหตุการณ์ดังกล่าวด้วยเจตนาที่ดี

นโยบายนี้กำหนดให้พนักงานทุกคนหลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่เป็นการคุกคามดังกล่าว โดยถือเป็นเงื่อนไขหนึ่งของการจ้างงาน ในกรณีที่มีการคุกคามเกิดขึ้นอันเป็นการละเมิดนโยบายข้อนี้ บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัยกับผู้ละเมิดนโยบายอย่างไม่มีเงื่อนไขตามความเหมาะสม ซึ่งอาจจะรุนแรงถึงขั้นเลิกจ้างโดยไม่ได้รับค่าชดเชยได้ ในบางกรณีพนักงานที่ทำความผิดอาจต้องรับผิดชอบต่อพันธมิตรทางกฎหมายด้วย

นโยบายนี้ให้ใช้รวมไปถึงกรณีที่พนักงานมีพฤติกรรมดังกล่าวต่อผู้รับจ้างหรือผู้ค้า/ผู้ขายและการที่ผู้รับจ้างหรือผู้ค้า/ผู้ขายมีพฤติกรรมดังกล่าวต่อพนักงานด้วย ซึ่งผู้กระทำพฤติกรรมดังกล่าว จะต้องถูกดำเนินการทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

4. นโยบายเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกัน

4.1 นโยบายของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกันตั้งอยู่บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ของบุคลากรทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น การตัดสินใจดังกล่าวจะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว ของครอบครัว หรือบุคคลผู้ใกล้ชิด ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจว่าจะอะไรเป็นผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยเฉพาะสำหรับบุคลากรทุกคนจะต้อง ปฏิบัติงานเต็มเวลาให้กับบริษัทอย่างสุดกำลังความสามารถ และไม่ควรจะมีผลประโยชน์ทางธุรกิจอื่นใด ภายนอกบริษัท อันจะเป็นการเบียดบังเวลาหรือเบียดบังการทุ่มเทเอาใจใส่ในหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท และอาจสร้างความเสียหายให้กับบริษัท

ผลประโยชน์ที่ขัดกันจะเกิดขึ้นในกรณีที่บุคลากรทุกระดับมี ผลประโยชน์ส่วนตัว หรือของครอบครัว หรือบุคคลผู้ใกล้ชิด ไม่ว่าจะเป็นด้านการเงินหรือด้านอื่นใดก็ตามใน กิจกรรมซึ่งจะได้รับผลประโยชน์จาก

4.1.1 การตัดสินใจของบุคคลผู้นั้นในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ให้กับบริษัทหรือ

4.1.2 การรับรู้กิจกรรมการดำเนินงานหรือแผนการในอนาคตของบริษัท

บริษัทถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้อง ทางการเงิน และ/หรือ ความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่น ๆ ซึ่งจะ ส่งผลให้บริษัทต้องเสียผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งในด้านความภักดี หรือ ผลประโยชน์ หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทมีนโยบายที่จะปกป้องรักษาผลประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท ขณะเดียวกันก็จะให้มีการจำกัดขอบเขตแห่งเสรีภาพในกิจกรรมต่าง ๆ ของบุคลากรทุกระดับให้น้อยที่สุด

4.2 การพิจารณาประจำปีเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกัน

ในแต่ละปี บุคลากรทุกระดับจะต้องทบทวน และ ตระหนักถึงนโยบายเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกันของบริษัท และทุกคนต้องแจ้งเรื่องซึ่งอาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันที่เกิดขึ้นให้ ฝ่ายบริหารทราบ โดยต้องแนบรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวมาด้วย เพื่อจะได้รวบรวมเข้าหารือกับกรรมการผู้จัดการ

ในกรณีที่ มีผลประโยชน์ขัดกันอย่างเป็นรูปธรรม การที่บุคลากรเปิดเผย และให้ความร่วมมือกับบริษัทเป็นอย่างดี เมื่อมีผลประโยชน์ขัดกันเกิดขึ้นปัญหาดังกล่าวก็ สามารถคลี่คลายไปได้โดยที่ผู้นั้นถอนตัวออกจากการเป็นผู้ตัดสินใจในเรื่องที่เป็นต้นเหตุของความขัดแย้งดังกล่าว

ในกรณีที่ มีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจว่าการปฏิบัติงานของตนมี ความเหมาะสมหรือไม่ หรือทราบว่า อาจจะมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกันของบริษัทโดยบุคลากรคนอื่น ทุกคนควรปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายบริหาร แล้วแต่กรณี

4.3 คำจำกัดความ

"ครอบครัว" หมายถึง บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบุคลากรทุกระดับ ไม่ว่าในทางสายเลือด หรือจากการสมรสโดยชอบด้วยกฎหมาย รวมทั้งบุตรบุญธรรมตามกฎหมาย

"บุคคลผู้ใกล้ชิด" หมายถึง บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบุคลากรทุกระดับในทางสัมพันธ์ทางใด ๆ อย่างใกล้ชิด

"บริษัทคู่แข่ง" หมายถึง บริษัทที่ประกอบธุรกิจ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศในลักษณะ คล้ายหรือใกล้เคียงกับธุรกิจบริษัท

4.4 ตัวอย่างสถานการณ์เกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกัน

บุคลากรทุกระดับ ควรจะยึดตัวอย่างต่อไปนี้ไว้เป็นแนวทางพิจารณาเพื่อประโยชน์ ของตนเอง และให้ถือเป็นเรื่องสำคัญเรื่องหนึ่งในการปฏิบัติงานการเปิดเผย และปรึกษาหารือตามขั้นตอนจะช่วยคลี่คลายปัญหา หรือ นำไปสู่การหาทางออกที่เหมาะสมต่อไป เมื่อเกิดความสงสัยไม่แน่ใจใด ๆ ควรจะขอคำปรึกษา ทุกครั้ง

4.4.1 การลงทุนทั่วไป

กฎพื้นฐานในเรื่องนี้มีอยู่ว่า บุคลากรทุกระดับ ครอบครัว หรือบุคคลผู้ใกล้ชิด ต้อง ไม่เป็นผู้ถือหุ้น หรือ ได้รับผลประโยชน์จากบริษัทคู่แข่ง หรือกิจการใด ๆ รวมถึง ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่บริษัทติดต่อธุรกิจด้วย การซื้อหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียน ในตลาด หลักทรัพย์ หรือการลงทุนผ่านกองทุนรวม หรือหน่วยลงทุน ไม่เป็นผลประโยชน์ที่ ขัดกันตราบใดที่ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานให้กับบริษัท

4.4.2 การจัดหาสินค้าและบริการให้บริษัท

ผลประโยชน์ที่ขัดกันอาจจะเกิดขึ้นถ้าบุคลากรทุกระดับ ครอบครัว หรือบุคคลผู้ ใกล้ชิด เป็นผู้จัดหาสินค้าหรือบริการให้กับบริษัท ในฐานะผู้ค้า/ผู้ขายถ้าบุคคลผู้นั้น สามารถที่จะชี้นำหรือมีอิทธิพลต่อการดำเนินงานของกิจการดังกล่าว ถึงแม้ว่าจะไม่มี หน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจของบริษัทกับกิจการนั้น ๆ ก็ตาม (โปรดดูรายละเอียด เพิ่มเติมในข้อ 6 จรรยาบรรณของการจัดหา)

ในกรณีที่บุคลากรทุกระดับของบริษัท คนใดมีบุคคลในครอบครัว หรือบุคคลผู้ใกล้ชิด เป็นพนักงาน หรือเจ้าของกิจการที่เป็นลูกค้าผู้ค้า/ผู้ขาย หรือคู่แข่ง และ บุคลากรของ บริษัท ผู้นั้นมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ กิจการดังกล่าวให้ถือว่าเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันในการทำงานเดียวกัน หากลูกค้า ผู้ค้า/ ผู้ขาย หรือ พนักงานของคู่แข่งคนใด มีบุคคลในครอบครัวเป็นบุคลากรของบริษัทก็ เป็นเรื่องที่ไม่สมควรที่จะมอบอำนาจให้บุคลากรของบริษัทผู้นั้นมีอิทธิพลในการ ตัดสินเกี่ยวกับกิจกรรมทางธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบุคคลในครอบครัวของตน บริษัทจะไม่ซื้อหรือเช่าทรัพย์สิน อุปกรณ์ วัสดุดิบ หรือใช้บริการจากบุคลากรของ บริษัท บุคคลในครอบครัว หรือบุคคลผู้ใกล้ชิด และไม่ทำสัญญาใด ๆ ในเรื่องดังกล่าว ด้วย (ยกเว้นเฉพาะสัญญาจ้างพนักงาน) เว้นแต่เป็นกรณีพิเศษและได้รับการอนุมัติเป็น

ลายลักษณ์อักษรจากกรรมการบริษัท เช่น การที่บริษัทเช่าบ้านที่บุคลากรของบริษัท ครอบครัว หรือ บุคคลผู้ใกล้ชิดเป็นเจ้าของ ทั้งนี้จะต้องดำเนินการโดยถูกต้องตามระเบียบและจรรยาบรรณของการจัดหาด้วย

4.4.3 สิ่งบันเทิงและของขวัญ

บุคลากรทุกระดับไม่ควรจะรับสิ่งบันเทิง ของขวัญ ตัวโดยสาร บัตรชมกีฬาตัวอื่นๆ ข้อเสนอเพื่อการพักผ่อน ที่พักรับรอง หรือข้อเสนอ ที่ให้ชมกีฬาเป็นการส่วนตัวต่างๆ ฯลฯ ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานของตนในบริษัทที่จะ นำไปสู่การสร้าง ข้อผูกมัดให้กับบริษัท หรืออาจจะทำให้บุคคลผู้นั้นต้องตกอยู่ในสถานการณ์ผลประโยชน์ที่ขัดกัน

4.4.4 การรับงานทางวิชาการ เป็นวิทยากร งานบริการสาธารณะ หรือ การรับตำแหน่งใด ๆ

ฝ่ายจัดการ พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานสมทบ และพนักงานของผู้รับจ้างสามารถเข้าร่วมกิจกรรมภายนอกได้ หากมีเหตุผลที่ดี มีหลากหลายกรณี ที่บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมกิจกรรมภายนอกเพราะเห็นว่ากิจกรรมเหล่านั้น ช่วยขยายการมองเห็นโอกาสและประสบการณ์ให้แก่บุคลากร ซึ่งจะช่วยปรับปรุงการทำงานของบุคลากร ให้เป็นประโยชน์แก่บริษัทยิ่งขึ้น หรือเป็นวิทยาทานกับสังคม บุคลากรที่จะรับงานในสถาบันวิชาชีพ เป็นวิทยากร งานบริการสาธารณะ หรือการรับตำแหน่งใด ๆ เช่น กรรมการบริษัท ที่ปรึกษา อาจารย์พิเศษ เป็นต้น โดยบุคลากรผู้นั้นจะต้องขออนุมัติจากกรรมการบริษัท

5. นโยบายเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

5.1 บริษัทมีนโยบายจัดให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และเหมาะสมกับสถานะแวดล้อมต่าง ๆ ของงาน หรือกิจกรรม ของหน่วยงานนั้นๆ อยู่เสมอ โดยจัดให้มีการติดตามผลการควบคุมภายในที่มีอยู่เป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงให้มาตรการควบคุมต่าง ๆ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อมต่าง ๆ และความเสี่ยงที่แปร เปลี่ยนไป เพื่อให้บรรลุเจตจำนงดังกล่าว บริษัทจะดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- 5.1.1 มุ่งมั่นให้ผู้บริหารตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน และสร้างให้มีขึ้นในงานหรือกิจกรรมต่างๆทุกระดับของบริษัท หรือที่แฝงอยู่ในวิธีดำเนินธุรกิจของผู้บริหาร
- 5.1.2 กำหนดมาตรการ รูปแบบ และ วิธีการควบคุมภายใน ให้เหมาะสมกับสถานะแวดล้อมต่าง ๆ ของงาน หรือ กิจกรรมของหน่วยงาน ระดับความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง อยู่เสมอ โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพ และ ความเพียงพอของระบบดังกล่าว
- 5.1.3 มุ่งมั่นให้ผู้บริหารจัดให้เกิดความสมดุลระหว่างความคล่องตัวในการปฏิบัติงานกับระดับความเพียงพอของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและต้นทุนการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นจะต้องคุ้มกับผลประโยชน์ที่ได้รับ
- 5.1.4 บุคลากรทุกระดับจะต้องให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมภายในทุก มาตรการที่บริษัทจัดให้มีขึ้น โดยปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

5.2 ความหมายและวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

การควบคุมภายใน หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงาน หรือ วิธีการปฏิบัติงานที่ถูกกำหนดร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานขององค์กรทุกระดับ เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามแล้วจะทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ดังนี้

- 5.2.1 ด้านการดำเนินงาน(Operations) มีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน รวมถึงการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างคุ้มค่าสมประโยชน์
- 5.2.2 ด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting) มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา
- 5.2.3 ด้านการปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบของกิจการ และ กฎหมาย (Compliance) มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง

5.3 ความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่ให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้บริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินของกิจการ ไม่ให้รั่วไหลสูญหาย หรือ จากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ช่วยให้กิจการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างสมประโยชน์ และ

บรรลุปเป้าหมายที่ตั้งไว้ ช่วยให้บุคลากรของกิจการปฏิบัติตามกฎหมาย และ ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ และยังช่วยปกป้อง คุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นอีกด้วย

การควบคุมภายใน จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่อยู่เบื้องหลังความสำเร็จของทุกกิจการ ไม่ว่ากิจการขนาดใหญ่หรือเล็ก อยู่ในภาครัฐหรือภาคเอกชน และไม่ว่ากิจการนั้น อยู่ในกลุ่มธุรกิจประเภทใดจึงเป็นหน้าที่ของผู้บริหารในฐานะผู้นำที่นอกจากตนเอง จะต้องรับผิดชอบจัดตั้งแวดล้อม และ องค์ประกอบต่าง ๆ ของการควบคุมภายในของหน่วยงานตนให้ดีแล้ว ยังจะต้องปลูกจิตสำนึก และกระตุ้นให้ผู้ได้บังคับบัญชาทุกระดับ ตระหนักถึงความสำคัญ ที่จะต้องร่วมมือและปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อให้มาตรการและกลไกต่าง ๆ ของระบบการควบคุมภายในซึ่งผู้บริหารกำหนดขึ้น ได้ทำหน้าที่ให้ได้ผลตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ เพราะมาตรการต่าง ๆ นั้น แม้จะได้รับการวางระบบหรือกำหนดวิธีการไว้ดีเลิศเพียงใดถ้าไม่ปฏิบัติตามก็ย่อมไร้ผลโดยสิ้นเชิง นอกจากนี้ต้องจัดให้มีการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในที่มีอยู่นั้น โดยสม่ำเสมอ เพื่อให้มาตรการและกลไกต่าง ๆ นั้น มีความเหมาะสมกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมต่าง ๆ และความเสี่ยงที่แปรเปลี่ยนไป

การควบคุมภายใน ไม่ว่าจะได้รับการออกแบบหรือดำเนินการอย่างไร ก็ให้ได้เพียงความมั่นใจในระดับที่สมเหตุสมผลเท่านั้นว่าจะช่วยปกป้องไม่ให้เกิดความสูญเสียสูญเปล่า หรือการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์และมีประสิทธิภาพ แต่ไม่สามารถที่จะเป็นหลักประกันหรือให้ความมั่นใจสมบูรณ์เต็มร้อยได้ว่า กิจการจะไม่ประสบความล้มเหลวทางธุรกิจ ทั้งนี้เพราะการควบคุมภายใน มีข้อจำกัดอยู่หลายประการ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นปัจจัยที่เกี่ยวกับพฤติกรรมของคน

5.4 การให้ความร่วมมือกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบจากภายนอก

บุคลากรทุกระดับจะต้องให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ รวมทั้งให้ข้อมูลที่สมบูรณ์ต่อผู้ตรวจสอบ และ ผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบ และประเมินขั้นตอน กระบวนการ ตลอดจนระบบของการควบคุมภายในว่ามีอยู่เพียงพอ มีประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองต่อเป้าหมายได้อย่างสมบูรณ์หรือไม่ รวมทั้งมีหน้าที่เสนอแนะว่า มีจุดใดที่ควรปรับปรุงแก้ไขให้ดีขึ้นตามที่เห็นเหมาะสม

6. จรรยาบรรณของการจัดหา

6.1 ความสัมพันธ์กับผู้ค้า/ผู้ขาย

- 6.1.1 การวางตัวกับ ผู้ค้า / ผู้ขาย ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมเชิงธุรกิจเท่านั้น ควรระมัดระวังอย่าให้เกิดข้อครหาได้ว่ามีความสัมพันธ์ใกล้ชิดเป็นพิเศษกับผู้ค้า/ผู้ขายรายใดรายหนึ่งมากกว่ารายอื่น ๆ จนอาจทำให้การตัดสินใจเลือกจัดหา การจัดประมูล การเจรจาต่อรอง ฯลฯ ไม่เป็นไปโดยยุติธรรมและเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อทุกฝ่ายได้
- 6.1.2 ให้เกียรติและถือว่าผู้ค้า/ผู้ขายเป็นแหล่งทรัพยากรภายนอกที่เอื้ออำนวยให้ธุรกิจของบริษัทดำรงอยู่ได้ ไม่ใช่ปรปักษ์หรือลูกไล่ในทางการค้า หากแต่เป็นคู่ค้าในทางธุรกิจที่เสมอภาคกัน ดังนั้น การจัดหาควรตั้งอยู่บนพื้นฐานของการพัฒนาธุรกิจ เพื่อให้บริษัทและผู้ค้า/ผู้ขายต่างได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ไม่ควรคำนึงถึงแต่ประโยชน์ของบริษัทโดยไม่มีขีดจำกัดแต่เพียงฝ่ายเดียว โดยไม่สนใจที่จะตรวจสอบให้แน่ชัดว่า ผู้ค้า/ผู้ขาย ยังสามารถที่จะดำรงกิจการอยู่ต่อไปได้ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวหรือไม่
- 6.1.3 ให้ข้อมูลที่เที่ยงตรง ถูกต้อง อย่างตรงไปตรงมา อยู่บนพื้นฐานของความจริงของผู้ค้า/ผู้ขาย ไม่ล่อลวงให้ผู้ค้า/ผู้ขายรีบตัดสินใจด้วยความเข้าใจที่ผิดพลาด หรือได้รับข้อมูลที่ถูกต้องแต่ไม่ครบถ้วนเท่าที่ควรจะได้
- 6.1.4 หลีกเลี่ยงการรับของกำนัล สินน้ำใจ การรับเชิญไปในงานเลี้ยงประเภทสังสรรค์ หรืองานเลี้ยงรับรองจากผู้ค้า/ผู้ขายที่จัดขึ้นให้เป็นการส่วนตัว หรือหมุ่คณะใดคณะหนึ่งอย่างเฉพาะเจาะจง รวมถึงการรับเชิญไปดูงานที่ผู้ค้า/ผู้ขายเสนอตัวเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องให้ หรือการรับการสนับสนุนค่าใช้จ่ายจากผู้ค้า/ผู้ขายสำหรับกิจกรรมภายในต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาต่าง ๆ ที่อาจจะมีขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดความโน้มเอียงที่จะช่วยเหลือตอบแทนฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งเป็นพิเศษในโอกาสหลัง การรับเลี้ยงในรูปอาหารกลางวัน หรืออาหารเย็น ที่มีเจตนาเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ หรือการเจรจาในบรรยากาศไม่เป็นทางการ ควรทำได้ในบางโอกาสเท่านั้น และควรจะผลักดันเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายด้วย
- 6.1.5 ระมัดระวังอย่าให้ผู้ค้า/ผู้ขายต้องแบกรับค่าใช้จ่ายที่เป็นส่วนหนึ่งของการจัดหา โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่ออยู่ในช่วงระยะเวลาการกำหนด คุณสมบัติ การเจรจาต่อรอง หรือกำลังจะมีการตัดสินใจจัดหา ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปตรวจสอบแหล่งผลิต ระบบจัดจำหน่าย ระบบคุณภาพ ตัวอย่าง สินค้า ฯลฯ ควรใช้ดุลยพินิจอย่างเหมาะสมว่าเป็นค่าใช้จ่ายของฝ่ายใด

- 6.1.6 การเยี่ยมชมสถานที่ของผู้ค้า/ผู้ขายควรมีการแจ้งถึงวัตถุประสงค์ทางธุรกิจให้ผู้ค้า/ผู้ขายได้ทราบก่อนล่วงหน้า พร้อมกำหนดวันเวลาเยี่ยมชมอย่างชัดเจน ควรรบกวนเวลาของผู้ค้า/ผู้ขายให้น้อยที่สุด และไม่พยายามที่จะทำตัวเป็นแขกประจำโดยไม่มี ความจำเป็นทางธุรกิจที่แน่ชัด
- 6.1.7 ไม่หวังหรือเรียกร้องผลประโยชน์ตอบแทนเป็นการส่วนตัวหรือหมู่คณะจากผู้ค้า/ผู้ขาย ไม่ว่าในโอกาสหรือสถานการณ์ใด ๆ ทั้งสิ้น ของขวัญที่อาจจะต้องยอมรับตาม มารยาทเนื่องในเทศกาลปีใหม่ ไม่ควรพิเศษหรือมีมูลค่าสูงไปกว่าของขวัญมาตรฐาน ที่ผู้ค้า/ผู้ขายได้จัดไว้สำหรับแจกจ่ายให้ลูกค้าปกติทั่วไป ห้ามรับเงินหรือสินบนไม่ว่า ในรูปแบบใดทั้งสิ้น
- 6.1.8 ไม่ติดต่อกับผู้ค้า/ผู้ขายที่ดำเนินธุรกิจในลักษณะใดลักษณะหนึ่งหรือทั้งหมด ดังต่อไปนี้
- (1) หวังผลประโยชน์ในระยะสั้นมากกว่าระยะยาว
 - (2) มีทัศนคติในทางลบกับระบบการค้าเสรีนิยม ระบบผูกขาด ขัดขวางไม่ให้เกิดการแข่งขัน
 - (3) มีพฤติกรรมสมยอมกันในการเสนอราคา หวังผลประโยชน์ร่วมกันกับผู้ค้า/ผู้ขายรายอื่นโดยไม่พยายามที่จะแข่งขันกันอย่างแท้จริง
 - (4) ไม่สนใจที่จะช่วยประหยัดค่าใช้จ่าย หรือรักษาผลประโยชน์ให้กับลูกค้า
 - (5) เสนอผลประโยชน์ส่วนตัวให้กับพนักงาน หรือ ผู้บริหารของบริษัท
 - (6) มีประวัติกลั่นแกล้งคู่แข่งทางการค้าของตน
 - (7) ไม่จริงใจ หรือมีพฤติกรรมปิดบัง ไม่ตรงไปตรงมากับลูกค้า

6.2 การจัดหา

- 6.2.1 การรับตัวอย่างสินค้าไว้ทดลองใช้ จะต้องมีการแจ้งระยะเวลาจำกัด และส่งมอบตัวอย่างคืนให้กับผู้ค้า/ผู้ขายทันทีเมื่อครบกำหนด ควรทดลองใช้สินค้าตัวอย่างนั้นอย่างระมัดระวังด้วย วัตถุประสงค์ที่จะตรวจสอบและบันทึกข้อมูลด้านคุณภาพและสมรรถภาพอย่างแท้จริง โดยมีการบันทึกข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นหลักฐาน เพื่อใช้อ้างอิงในการพิจารณาตัดสินใจเมื่อถึงเวลา ไม่ควรหยิบยืมสินค้า หรือ วัสดุอุปกรณ์ของผู้ค้า / ผู้ขาย มาใช้งานด้วยวัตถุประสงค์อื่นใดที่นอกเหนือไปจากนี้ทั้งสิ้น
- 6.2.2 ไม่เชิญผู้ค้า/ผู้ขายเข้าร่วมยื่นข้อเสนอ หรือประกวดราคาโดยไม่มีความต้องการจัดหาอย่างแท้จริง หรือตั้งใจไว้แล้วว่าจะไม่จัดหาจากผู้ค้า/ผู้ขายรายนั้น ควรเลือกเชิญเฉพาะผู้ค้า/ผู้ขายที่เมื่อพิจารณาแล้วเห็นว่ามีคุณสมบัติ ความตั้งใจ และความสามารถที่จะเข้าร่วมแข่งขันโดยหวังจะได้รับการจัดหาในที่สุด เท่านั้น ไม่ควร

เชิญผู้ค้า/ผู้ขายมาประกวดราคาเพียงเพื่อจะใช้เป็นเครื่องมือสำหรับตั้งเงื่อนไขต่อรองกับ ผู้ค้า / ผู้ขาย รายอื่น หากต้องการเพียงตัวเลขในการประมาณการ ค่าใช้จ่าย หรือ จัดทำงบประมาณ จะต้องแจ้งให้ผู้ค้า/ผู้ขายทราบอย่างแจ้งชัดล่วงหน้า

6.2.3 ให้กติกา โอกาส เวลา เนื้อหา และตัวเลขข้อมูลที่ชัดเจนถูกต้อง และปฏิบัติต่อ ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่เข้าร่วมประกวดราคาโดยทัดเทียมกัน หากรายหนึ่งรายใดร้องขอและได้รับข้อมูลเพิ่มเติม ข้อมูลเพิ่มเติมนั้นควรถูกส่งไปยังรายอื่น ๆ ที่ไม่ได้ร้องขอด้วย หรือหากรายหนึ่งรายใดร้องขอและได้รับอนุญาตให้เลื่อนกำหนด วันส่งเอกสารการเสนอราคา ก็จะต้องแจ้งวันครบกำหนดใหม่นั้นให้รายอื่น ๆ ทราบโดยทันทีเช่นกัน

6.2.4 รักษาข้อมูลต่าง ๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ ไม่ควรเปิดเผยตัวเลขราคา หรือข้อมูลทางเทคนิคที่ได้รับจากรายหนึ่งให้กับรายอื่นทราบเพื่อหวังผลประโยชน์ ซึ่งอาจจะได้มาแต่เพียงในระยะสั้น แต่ต้องแลกกับการสูญเสียความไว้วางใจจากผู้ค้า/ผู้ขายทั้งหมด ระมัดระวังผู้ที่ทำตัวเป็นนายหน้าหาข้อมูล และไม่ตอบคำถามใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่อาจนำไปสู่การรั่วไหลของข้อมูลทั้งสิ้น

6.2.5 ไม่ฉวยโอกาสเอาผลประโยชน์ หรือทำโทษ ผู้ค้า / ผู้ขาย จากความผิดพลาดเล็กน้อยที่ไม่ได้ตั้งใจ หากพบว่าราคาที่เสนอโดยผู้ค้า/ผู้ขาย ดำผิดปกติควรตรวจสอบรายละเอียดให้แน่ใจ และ ขอคำยืนยันจาก ผู้เสนออีกครั้งหนึ่งว่าจะคงราคาตามที่เสนอนั้นนํากลับไปคำนวณใหม่ หรือจะยกเลิก ทั้งนี้ ต้องระมัดระวังด้วยว่าไม่มีการเปิดเผยข้อได้เปรียบเสียเปรียบจากผู้เสนอรายนี้ให้รายอื่น ๆ

6.2.6 ดำเนินการจัดหาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และซื่อสัตย์ และไม่ให้มี อิทธิพลใด ๆ ที่ไม่ชอบธรรมแทรกแซงได้ ในการจัดหาเครื่องจักร จัดซื้ออะไหล่ จ้างงานรับเหมา จัดซื้อภาชนะบรรจุ และรายการจัดหาอื่น ๆ ที่มีมูลค่ารวมสูงเกินกว่า 50,000 บาท ควรต้องมีการติดต่อกับคู่ค้าอย่างน้อย 2 ราย เพื่อเปรียบเทียบราคาและคุณภาพ และให้มีคณะกรรมการ จัดซื้อ/จัดหา ทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่ออธิบายถึงเหตุผลในการตัดสินใจ

6.3 การเจรจาต่อรอง

6.3.1 ทำการเจรจา โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ฉันท์ธุรกิจ ที่พยายามจะช่วยแก้ปัญหา และหาทางออก หรือหาข้อสรุปอันพอใจ และยอมรับได้ของทั้งสองฝ่าย ไม่เจรจาด้วยวิธีหลอกล่อ หรือขู่เข็ญบังคับ หรือโดยไม่มีหลักการและเหตุผล

6.3.2 ไม่ควรเจรจาโดยลำพัง และไม่มียันติกรหลักฐาน เพื่อเป็นการป้องกันข้อครหาต่าง ๆ ตัวแทนในการเจรจาของกลุ่มบริษัทควรมีไม่น้อยกว่า 2 คนไม่ว่าจะเป็นการเจรจาอย่าง

เป็นทางการหรือไม่ก็ตาม หากไม่จำเป็นจริงๆ ควรหลีกเลี่ยงการเจรจาทางโทรศัพท์
หลังจากการเจรจาแล้ว ควรมีการสรุปประเด็นเป็นลายลักษณ์อักษร และลงชื่อ เป็น
หลักฐานร่วมกันโดยผู้เข้าร่วมการเจรจาทุกฝ่าย

6.4 การเปิดเผยผลประโยชน์ที่อาจขัดแย้งกัน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจในการจัดหาและผู้เกี่ยวข้องทุกคนต้องเปิดเผย รายละเอียดเรื่องธุรกิจ หรือ
ผลประโยชน์ส่วนตัวทุกชนิด ที่เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจจัดหาให้บริษัทได้รับทราบโดยไม่ต้องมีการทวงถาม ต้อง
เปิดเผยการถือหุ้น หรือผลตอบแทนจากกิจการที่เป็น ผู้ค้า / ผู้ขาย สินค้าหรือบริการให้กับบริษัท ทั้งทางตรงหรือ
ทางอ้อม หรือมีญาติ พี่น้องใกล้ชิดทำงาน หรือเป็นหุ้นส่วน หรือดำรงตำแหน่ง

7. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการเงิน

7.1 ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

การบันทึกรายการทางธุรกิจของบริษัทมีความสำคัญสำหรับการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ทันเวลา สมเหตุผล และเชื่อถือได้ เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ผู้ร่วมทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ดังนั้นจึงจำเป็นอย่างยิ่งที่บุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนกระบวนการควบคุมทางการเงิน บัญชีและภาษี ระเบียบปฏิบัติ และระบบการ ควบคุมภายใน รวมถึงข้อกำหนดทางการเงินของบริษัทอย่างเคร่งครัด

การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกรายการของบริษัทจะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นในลักษณะใด การลงรายการบัญชีและบันทึกทางธุรกิจ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม

บุคลากรทุกระดับ ต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้สอดคล้อง และเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดต่าง ๆ ของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่ เป็นประโยชน์อย่างเพียงพอ เหมาะสม และทันเวลา เพื่อให้พนักงานบริษัทที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การ จัดทำ และการประเมินรายงานทางการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำรายการทางการเงิน บัญชีและภาษีได้ถูกต้อง และเหมาะสมกับประเภทของธุรกิจของบริษัท ลงในระบบบัญชีของบริษัท โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

7.2 รายงานทางการเงิน

เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ การประเมิน และการรักษาข้อมูล และ/หรือ รายการทางการเงินทุกประเภทของบริษัท พึงระลึกอยู่เสมอว่า บริษัทให้ความสำคัญอย่างสูงกับความถูกต้องของรายการบันทึกต่าง ๆ เพื่อให้รายงานทางการเงินได้ถูกจัดทำขึ้น โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายทางการเงินที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามหลักการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับกันโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามระเบียบการเงินและบัญชีของบริษัท

พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูลหรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูล รายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและภาษี หรือข้อมูลรายการทางด้านฝ่ายปฏิบัติการ โดยพนักงานทุกคน ควรตระหนักว่าความถูกต้องของ รายงานทางการเงิน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการ บริษัท ผู้บริหาร พนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบทางการเงิน บัญชีและภาษี รวมทั้งพนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบ ในการดำเนินการ จัดเตรียม และ/หรือ ให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

7.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย

บุคลากรทุกระดับ จะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และ ข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งใน ประเทศ และ/หรือ ต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและ สมบูรณ์ เช่นเดียวกับการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบอื่น ๆ ของตน บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลักความ ซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล โดยความซื่อตรงดังกล่าวหมายถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือผิดจริยธรรมด้วย ดังนั้น บริษัทจึงไม่อนุญาตให้มีการบันทึกข้อมูลอันเป็นเท็จ หรือทำให้เข้าใจผิดโดยเจตนาโดยเด็ดขาด

8. นโยบายเกี่ยวกับการสนับสนุนกิจกรรมสาธารณะ

8.1 การให้ความสนับสนุนต่อสังคมและชุมชน

บริษัทถือเป็นหน้าที่ และนโยบายในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมในระดับที่เหมาะสมเพื่อ

8.1.1 การพัฒนาสังคมชุมชน สิ่งแวดล้อม และมุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์
ทรัพยากรธรรมชาติที่ดี

8.1.2 สนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน

8.1.3 สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่สถานศึกษา และศูนย์รวมของ
ศาสนาทุกศาสนาตามความเหมาะสม

8.2 การให้ความสนับสนุนระบบการปกครองระบบประชาธิปไตย

8.2.1 บริษัทยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ในการ
ไปใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ

8.2.2 บริษัทไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินไม่ว่าโดยทางตรงหรือ
ทางอ้อมแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใด ๆ เพื่อผลประโยชน์ของนักการเมืองหรือพรรคการเมืองนั้น ๆ

8.3 การสนับสนุนทางราชการ

บริษัทจะให้การสนับสนุนกิจการที่เอื้อประโยชน์ต่อสาธารณชนของรัฐ โดยคำนึงถึงท้องถิ่นที่
บริษัทมีการดำเนินธุรกิจด้วยเป็นหลัก

9. นโยบายเกี่ยวกับความลับของบริษัท

9.1 กรรมการ ฝ่ายจัดการ พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานสมทบ พนักงานของผู้รับจ้างของบริษัทในบางครั้งจะต้องทำงานกับข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกได้ และ/หรือ เป็นความลับทางการค้า การปกป้องข้อมูลทางการค้ามีความสำคัญอย่างยิ่งต่อธุรกิจ

ผู้ที่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ฝ่ายจัดการ พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานสมทบ พนักงานของ ผู้รับจ้างของบริษัท มีหน้าที่ต้องยอมรับพันธะผูกพันทางกฎหมาย และจรรยาบรรณที่จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูล และเอกสารที่เป็นความลับ หรือ ความลับทาง การค้า นั้น ๆ อีกเป็นเวลาสองปี เมื่อพ้นจากหน้าที่ไปแล้ว

9.2 การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

ทุกข้อมูลที่ถูกส่งออกไปสู่สาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้ตอบเองหรือมอบหมายให้ผู้หนึ่งผู้ใดเป็นผู้ให้หรือ ผู้ตอบแล้วแต่กรณี

9.3 การแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก

ไม่เปิดเผย หรือ แสดงความเห็นแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัท เมื่อมีบุคคลภายนอกถามความเห็นของท่าน ขอให้ท่านถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบ คำถามเหล่านั้นหรือไม่หากไม่มีหน้าที่ ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่าง ๆ ด้วยความสุภาพ

10. นโยบายเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้การสื่อสารโทรคมนาคม

10.1 การใช้คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ เทคโนโลยี สารสนเทศ หรือ อุปกรณ์การสื่อสาร โทรคมนาคม ถือเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของบุคลากรทุกระดับ ที่จะใช้ประโยชน์ให้ได้ อย่างเหมาะสม เชื่อถือได้ตามมาตรฐานของการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องตามนโยบายและจรรยาบรรณของบริษัท

10.2 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

(1) Internet

บริษัทสนับสนุนให้มีบริการ Internet เพื่อให้บุคลากรสามารถทำงานได้บรรลุ เป้าหมาย หรือ วัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้บริการ Internet เพื่อเป็นกลยุทธในการดำเนินธุรกิจและ เป็นเครื่องมือแห่งการเรียนรู้รวมถึงการใช้ในกิจกรรมส่วนตัวตามสมควร แต่ห้ามมิให้ นำไปใช้ในธุรกิจส่วนตัว

ตลอดเวลาที่ใช้บริการ Internet ทั้งในและนอกเวลาทำงาน จะต้องรับผิดชอบที่จะ หลีกเลี่ยง Internet Site ที่บริษัทถือว่าผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม และ ผู้ใช้บริการจะต้องงดเว้นที่จะเผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารของ Internet Site ดังกล่าวต่อ ผู้อื่น

บริษัทมีสิทธิที่จะติดตามดูแลการใช้บริการ Internet และปิดกั้นการเข้าถึง Internet Site ดังกล่าว และถ้าผู้ใช้ Internet มีข้อสงสัยว่า Internet Site ใดที่บริษัทถือว่าผิด กฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรม

กิจกรรมบน Internet ถือว่าเป็นกิจกรรมสาธารณะ ผู้ใช้จะต้องพิจารณาใช้อย่าง ระมัดระวัง การส่ง Internet E-mail สำหรับข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องดำเนินการ เฝ้าระวังให้เหมาะสมด้วย

(2) Electronic Mail (E-mail)

บริษัทได้ดำเนินการให้มีระบบ Electronic mail (E-mail) เพื่อให้บุคลากรทุกระดับได้ใช้ในการสื่อสารโดยปกติในกิจกรรมของบริษัท สำหรับการใช้เพื่อกิจกรรม ส่วนตัวสามารถทำได้ตามสมควร แต่บริษัทไม่อนุญาตให้นำไปใช้ในธุรกิจส่วนตัว

ผู้ให้บริการ E-mail จะต้องรับทราบว่าเนื้อหาของ E-mail ซึ่งรวมถึง E-mail ส่วนตัวที่เก็บอยู่ในระบบ E-mail ของบริษัท อาจจะถูกตรวจสอบด้วยเหตุผลที่ เหมาะสม โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

พนักงานที่มีสิทธิพิเศษในการเข้าถึงเนื้อหา E-mail ของผู้อื่น จะกระทำการดังกล่าวก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจเท่านั้น

ผู้ที่เข้าถึงเนื้อหาของ E-mail ของผู้อื่นโดยมิได้รับอนุญาตจะถือว่ามีความผิด

(3) การเข้าถึงข้อมูล (Access)

บุคลากรที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ที่มีสิทธิเข้าถึงแฟ้มข้อมูล หรือ โปรแกรม ไม่ว่าจะเก็บในรูปแบบของแฟ้มข้อมูลคอมพิวเตอร์ หรือ รูปแบบอื่น ๆ

การพยายามเข้าถึงข้อมูลเพื่อดู ทำซ้ำ เผยแพร่ ลบทิ้ง ทำลาย หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล เปลี่ยนรหัสผ่าน หรือ กระทำการอื่นใด ที่ทำให้เกิดความเสียหายโดยผู้ที่มิได้รับมอบหมาย บริษัท ถือว่ามีความผิด

(4) การใช้สื่อโทรคมนาคม

อุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม ได้แก่ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์ มือถือ วิทยุ กลุ่ม

บริษัท ได้ดำเนินการให้มีระบบการสื่อสารโทรคมนาคม เพื่อให้บุคลากรใช้ในการสื่อสารเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท สำหรับการใช้เพื่อกิจกรรมส่วนตัวสามารถทำได้ตามสมควร แต่ไม่อนุญาตให้นำไปใช้ในธุรกิจส่วนตัว

อุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคมบริษัทมิได้ให้บุคลากรได้ใช้ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย มิใช่ให้ตาม ตำแหน่งที่ได้รับแต่งตั้ง ดังนั้น การนำอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคมไปใช้ในธุรกิจส่วนตัว บริษัทไม่อนุญาตให้กระทำ

10.3 ผู้ปฏิบัติงานสมทบ พนักงานของผู้รับจ้าง หรือ พนักงานจากบริษัทที่ปรึกษา

การมอบหมาย หรือ อนุญาตให้ผู้ปฏิบัติงานสมทบ พนักงานของผู้รับจ้าง หรือพนักงานจากบริษัทที่ปรึกษา ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท หรือ อุปกรณ์อื่นใดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงลิขสิทธิ์ของซอฟต์แวร์ โปรแกรมและอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคม หน่วยงานต้นสังกัดจะต้องดูแลให้การใช้ และการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคมดังกล่าวในขอบเขตที่จำกัด ตามความจำเป็นที่จะใช้ทำงานเพื่อสนับสนุนธุรกิจของบริษัทเท่านั้น

11. นโยบายด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม

11.1 บุคลากรทุกระดับ ต้องมีความมุ่งมั่น มีจิตสำนึกที่ดี และมีความรับผิดชอบร่วมกัน ต่อบริษัท ที่จะดำเนินการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ภายใต้นโยบายและระบบการบริหารจัดการด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยต้องยึดถือและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ในเรื่องดังกล่าว ให้เกิดการพัฒนายั่งยืน และมีการปรับปรุงผลการดำเนินงานด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และดำรงอยู่เป็นวัฒนธรรมองค์กร ที่ติดต่อกันไป

บริษัทจะกระทำทุกวิถีทางเยี่ยงผู้ดำเนินการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม ต่อพนักงานและทรัพย์สินของบริษัท ผู้รับเหมา สาธารณชน และระบบนิเวศน์ที่เกี่ยวข้อง

11.2 เพื่อให้บรรลุเจตจำนงดังกล่าวในข้อ 11.1 บริษัทจะดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- 11.2.1 มุ่งมั่นให้ผู้บริหารให้ความสำคัญสูงสุดในการดำเนินงานที่ถูกหลักเกณฑ์ ด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- 11.2.2 มุ่งมั่นให้กิจกรรม และการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทสอดคล้องตามข้อกำหนดกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- 11.2.3 มุ่งมั่นให้เกิดการสำรวจ วิเคราะห์ และ ควบคุมอันตรายทั้งหลายที่อาจเกิดจากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท โดยประสานระบบการจัดการ ด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- 11.2.4 มุ่งมั่นให้ พนักงานบริษัท และ ผู้รับเหมา ได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาจิตสำนึก ด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- 11.2.5 จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย ตลอดจนส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย และการมีส่วนร่วมจากพนักงานทุกคน ในการป้องกัน และรายงานอุบัติเหตุ อุบัติการณ์ สภาพการปฏิบัติงาน และสถานะ ที่ไม่ปลอดภัย
- 11.2.6 ป้องกันมิให้เกิดโรคจากการทำงาน และ ส่งเสริมให้พนักงานบริษัทผู้รับเหมา มีสุขภาพอนามัยที่ดี
- 11.2.7 ปรับปรุงผลการดำเนินงานด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยการศึกษาหาข้อบกพร่องต่าง ๆ ที่มีในการดำเนินงานแต่แรกเริ่ม การสืบสวนอุบัติเหตุและอุบัติการณ์ การวิเคราะห์หาสาเหตุที่แท้จริง และการดำเนินการแก้ไข
- 11.2.8 มุ่งมั่นให้กิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท พัฒนาแบบยั่งยืน โดยใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และผลิตของเสียน้อยที่สุด

จรรยาบรรณธุรกิจ บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายละเอียดการปรับปรุงจรรยาบรรณ

➤ **วันที่เริ่มประกาศใช้นโยบาย**

วันที่ 8 สิงหาคม 2562 (จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562)

➤ **ปรับปรุงครั้งที่ 1**

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 (จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564)

จัดทำโดย

สำนักเลขานุการบริษัท

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

โทร. 0-2516-0941-45 ต่อ 103, 0

อีเมลล์ : irs@apureholdings.com

สารบัญ

หน้า

หลักการในการทำธุรกิจ	1
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์	2
ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น	3
นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน	4
นโยบายและการปฏิบัติต่อบริษัท	5
นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน	6
นโยบายและการปฏิบัติต่อตนเอง	7
นโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน	8
นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนและแรงงาน	9
นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า	10
นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า	11
นโยบายและการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่	12
นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า	13
นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้สอบบัญชีอิสระ	14
นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม	15
นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ทรัพย์สินทางปัญญา และการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	16
นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ	17
นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ	18
นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	19
นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม	21
นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	22
การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ	25
การลงนามและให้คำรับรองว่าได้รับรู้เนื้อหาจรรยาบรรณบริษัท	26
การแจ้งข้อร้องเรียน	27


สารจากประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญของการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม เพื่อนำไปสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทจึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร พนักงาน และได้พัฒนาปรับปรุงหลักจรรยาบรรณเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัท ทั้งการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ผู้สอบบัญชีอิสระ สังคม และส่วนรวม เพิ่มมูลค่า และผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยรวม

บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่า คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกท่าน จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณเล่มนี้อย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายสุเรศพล จีรุงเรืองกิจ)

ประธานกรรมการ

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

หลักการในการทำธุรกิจ

วิสัยทัศน์

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นที่จะก้าวไปเป็นบริษัทที่แข็งแกร่งในอุตสาหกรรมเกษตร โดยมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงและการบริการที่ดีเยี่ยมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและองค์กรต่างๆที่เกี่ยวข้อง

พันธกิจ

- นำเสนอสินค้าและบริการคุณภาพดี
- ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าในด้านของคุณภาพ การขนส่งและการติดต่อสื่อสาร
- ยึดหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจ

- ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าและองค์กรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งมั่นการพัฒนาขั้นตอนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ข้าวโพดหวานที่มีคุณภาพดีและสามารถลดต้นทุนการผลิต รวมถึงการหาแหล่งวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยมเพื่อนำเสนอต่อลูกค้า
- มุ่งมั่นให้บริการกับลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยใช้หลักความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของพนักงานและเกิดการช่วยเหลือให้กับทุกสังคม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อป้องกันการใช้อำนาจจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท แสวงหาประโยชน์ส่วนตน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลที่ได้รู้หรือได้มา เนื่องจากตำแหน่งหน้าที่การงานและความรับผิดชอบ
2. ไม่รับเงินหรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ เป็นการส่วนตัว จากลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท หรือจากบุคคลใดอันเนื่องมาจากการทำงานในนามบริษัท
3. ต้องหลีกเลี่ยงการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของ APURE ในการติดต่อกับลูกค้า และบุคคลอื่นใด
4. ไม่กู้ยืมเงินหรือเรียกรับเงินจากลูกค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงินในฐานะของลูกค้าของธนาคาร หรือสถาบันการเงิน ดังกล่าว เนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทน APURE
5. ไม่รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติประเพณีนิยมที่บุคคลทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน
6. การทำธุรกิจส่วนตัวใดๆ ของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และเวลาทำงานของบริษัท และห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ประกอบธุรกิจ หรือมีส่วนร่วมในธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท ไม่ว่ากรรมการ ผู้บริหารและ พนักงานดังกล่าวจะได้รับผลประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมก็ตาม
7. ไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ให้อะไรข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
8. ระหว่างปฏิบัติงานให้ APURE และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว พนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องว่าเป็นความลับ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญของ APURE

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม และโปร่งใส เพื่อให้ธุรกิจมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน เพิ่มความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในระยะยาว โดยคำนึงถึงสิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัท ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ โปร่งใส ชัดเจน สม่าเสมอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นถึง สถานภาพของการประกอบการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งอนาคตของ ธุรกิจของบริษัท แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. ดูแลและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
4. ดูแลไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก และหรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
5. ดูแลไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
6. จัดให้มีช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลหลากหลายช่องทาง รวมทั้งจัดทำเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นสามารถ เข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ได้โดยสะดวก

นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่ความสำเร็จ บริษัทจึงมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง การโยกย้าย ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาความรู้บุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการปฏิบัติงาน และส่งเสริมความเจริญก้าวหน้าในสายงาน รวมถึงดูแลความปลอดภัยของพนักงาน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
2. ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ความสามารถ และเสริมสร้างศักยภาพในการปฏิบัติงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน และจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม
4. การให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน จะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรม และการบริหารทรัพยากรบุคคล ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
5. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อการเป็นปัจเจกชน
6. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงาน ของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
7. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
8. เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี
9. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานอย่างมีเหตุมีผล
10. สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนคำนึงถึงผลประโยชน์ขององค์กรหรือส่วนรวม มากกว่าผลประโยชน์ส่วนตัว

นโยบายและการปฏิบัติต่อบริษัท

บริษัทมุ่งสร้างวัฒนธรรมการทำงานแบบมีส่วนร่วมในการพัฒนาให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต ขยันหมั่นเพียร พัฒนา และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ โดยถือประโยชน์บริษัทเป็นสำคัญ
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถ รอบคอบ รวดเร็ว ถูกต้องครบถ้วนสมเหตุสมผล
3. ใฝ่ศึกษาหาความรู้ ประสบการณ์ และพัฒนาตนเองให้เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
4. ไม่มีส่วนร่วมในการกระทำหรือปกปิดการกระทำใดๆ ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรืออาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยความยุติธรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการปกปิดการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย
5. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือยอมให้ผู้อื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
6. เป็นผู้มีวินัย ประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทฯ ค่านิยมบริษัท และศีลธรรมอันดี รวมทั้งไม่กระทำการใดที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ของบริษัทฯ
7. ใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ประหยัด และดูแลมิให้สูญหาย ไม่นำไป ใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน

บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรและบรรยากาศการทำงานที่ดี และส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อการขับเคลื่อนอย่างมีประสิทธิภาพ นำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยอัธยาศัยไมตรีที่ดี มีความจริงใจ และมีความสามัคคีในหมู่คณะช่วยเหลือเกื้อกูลกันในทางที่ชอบ และเป็นประโยชน์ต่องานของบริษัท ถ่ายทอดประสบการณ์ความรู้ในการทำงาน ให้เพื่อนร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
2. ไม่กระทำการใดๆ นอกเหนือจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อหวังผลการเติมโตในหน้าที่การงาน
3. เคารพในสิทธิส่วนบุคคลของผู้บังคับบัญชา ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงาน หลีกเลี่ยงการนำข้อมูลทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย
4. พึงละเว้นการนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตน
5. พึงรับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะจากบุคคลอื่น
6. พึงปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ และมนุษยสัมพันธ์อันดี
7. ปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยเมตตาธรรมและยุติธรรม ดูแลเอาใจใส่และพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้มีความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน โดยการถ่ายทอดความรู้ในงาน สนับสนุนให้ได้รับการอบรม และให้ได้เพิ่มพูนความรู้ประสบการณ์อยู่เสมอ
8. ไม่ปกป้องผู้ร่วมงานในทางที่ผิด
9. ความรับผิดชอบของพนักงานที่มีต่อเพื่อนร่วมงาน
10. มีทัศนคติที่ดีต่อผู้บังคับบัญชา
11. ยึดมั่นในศีลธรรม คุณธรรม ไม่แสวงหาตำแหน่ง ความดีความชอบ หรือประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบจากผู้บังคับบัญชา

นโยบายและการปฏิบัติต่อตนเอง

พนักงานทุกคนถือเป็นกำลังสำคัญสู่ความสำเร็จขององค์กร จึงจำเป็นต้องเป็นผู้ที่ใฝ่รู้ พัฒนาความรู้ และศักยภาพ ความสามารถของตนเองอยู่เสมอ ประพฤติ ปฏิบัติตน อยู่ในระเบียบวินัย และศีลธรรมอันดี เป็นไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัทอยู่เสมอ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ใฝ่ศึกษาหาความรู้ ประสบการณ์ และพัฒนาตนเองให้เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
2. ยึดมั่นในศีลธรรม คุณธรรม ไม่แสวงหาตำแหน่ง ความดีความชอบ หรือประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบจากผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลอื่นใด
3. ละเว้นจากอบายมุข และสิ่งเสพติดทั้งปวง ไม่ประพฤติดนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียเกียรติ และชื่อเสียงทั้งต่อตนเอง และบริษัทฯ
4. ไม่ประกอบอาชีพ หรือวิชาชีพ หรือกระทำการใดอันจะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่หรือชื่อเสียง ทั้งต่อตนเองและบริษัทฯ
5. หลีกเลี่ยงการมีภาระผูกพันทางการเงินกับบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทหรือระหว่างบุคลากรด้วยกันเอง ซึ่งหมายความว่ารวมถึงการให้ยืมหรือกู้ยืมเงิน การเรียกร้อยเงี้ยวไรต่าง ๆ การใช้เช็คแลกเงินสด การเล่นเกมแชร์ เป็นต้น ยกเว้นกิจกรรมเพื่อการกุศลและสาธารณะ

นโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงาน จึงมีนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทน และสวัสดิการต่างๆ ให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว อาทิ การให้ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสอบสุขภาพประจำปี เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น อีกทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ จ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง โดยมุ่งหวังที่จะช่วยเหลือและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานไปจนถึงครอบครัวพนักงานให้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ ของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้อยู่ในระดับที่แข่งขันได้ในอุตสาหกรรม
2. บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการจ่ายผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท
3. บริษัทถือว่า การเสียภาษีเงินได้แก่รัฐนั้น เป็นภาระหน้าที่ของพนักงานแต่ละคนในฐานะประชาชนที่พึงกระทำตามกฎหมาย
4. บริษัทจำเป็นต้องให้พนักงานบางคนเดินทาง เพื่อปฏิบัติงานในหน้าที่หรือเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยบริษัทจะเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเนื่องจากการเดินทาง ตามความจำเป็น ใช้สอยและความเหมาะสมแก่ฐานะทางสังคมของพนักงาน และภาพพจน์ที่เหมาะสมของบริษัท
5. ในการปฏิบัติงานให้กับบริษัท พนักงานควรจะได้รับค่าตอบแทน เพื่อมิให้ต้องเสียค่าใช้จ่ายอันเกิดจากการปฏิบัติงานของตน ในขณะเดียวกัน พนักงานก็ไม่ควรจะได้รับค่าตอบแทนพิเศษนอกเหนือไปจากค่าตอบแทนและความดีความชอบตามปกติ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนและแรงงาน

พนักงานทุกคนของบริษัทฯ มีความเสมอภาคเท่าเทียมกันในเรื่องค่าจ้าง และผลประโยชน์อื่นภายใต้เงื่อนไขการพิจารณาของบริษัทฯ เช่นการพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง การอบรมพนักงาน การให้โอกาสทางการศึกษา ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งในเรื่อง เชื้อชาติ ศาสนา สีดผิว เพศ หรือความพิการ แต่จะพิจารณาถึงความเหมาะสมของหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นสำคัญ รวมทั้งไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานเกณฑ์หรือแรงงานบังคับ และมีการให้สิทธิประโยชน์ต่างๆ แก่พนักงานอย่างทั่วถึง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจ ในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อให้สามารถประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม
2. บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ไม่สนับสนุนการกระทำที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. บริษัทฯ จัดให้พนักงานได้รับค่าจ้าง ค่าตอบแทนต่าง ๆ สำหรับลักษณะงานเดียวกันโดยเท่าเทียมกันไม่เลือกกว่าเป็นหญิงหรือชาย พนักงานหญิงได้รับสิทธิต่าง ๆ ไม่เล็จ้างหญิงเพราะเหตุมีครรภ์ และต้องแจ้งการตั้งครรภ์ให้บริษัทฯ ทราบเพื่อให้ดำเนินการเปลี่ยนหน้าที่ชั่วคราวตามความเหมาะสม
4. ยกระดับมาตรฐานแรงงานของบริษัทฯ รวมทั้งคุณภาพชีวิตของพนักงานให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีขึ้น มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ ชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน
5. ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย บริษัทฯ จะไม่กระทำหรือสนับสนุนการกระทำที่เป็นการขัดต่อข้อกำหนดกฎหมาย อีกทั้งให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จะอบรมชี้แจงพนักงานทุกระดับให้รับทราบนโยบาย รวมทั้งระเบียบข้อบังคับการทำงาน กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความพึงพอใจและสร้างความมั่นใจสูงสุดให้กับลูกค้าที่จะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม เป็นธรรม รวมทั้งรักษาความสัมพันธ์อันดีในระยะยาว โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพดี ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
2. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า หรือจากผู้มีอำนาจของบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ตามบทบังคับของกฎหมาย
3. ให้ข้อมูลข่าวสารของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ราคา หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้า
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม
5. กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ต้องรีบแจ้งล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
6. ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพเท่าเทียมกัน
7. จัดระบบหรือช่องทางเพื่อให้ลูกค้าแสดงความคิดเห็นหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการบริการและดำเนินการแก้ไข รวมถึงแจ้งผลหรือตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อลูกค้าตามกรอบทางการค้าที่สุจริต เป็นธรรม และเสมอภาค โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันกับลูกค้า และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทน ที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
2. กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขได้ต้องรีบแจ้งล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
3. ไม่เรียกร้อง หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมกับลูกค้า
4. การจัดหา จัดซื้อจัดจ้าง ต้องอยู่ภายใต้กฎระเบียบของบริษัท โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อประโยชน์สูงสุด
5. หลีกเลี่ยงการจัดหา จัดซื้อจัดจ้างที่ขัดต่อผลประโยชน์บริษัท
6. ผู้จัดหา จัดซื้อ จัดจ้าง ไม่รับผลประโยชน์ ไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม จากลูกค้า และไม่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดจนอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจ
7. ห้ามรับของกำนัล สินน้ำใจ การรับเชิญงานเลี้ยงของลูกค้าที่จัดขึ้น
8. ประเมินคัดเลือกผู้ขาย เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้ผู้ขายที่สามารถดำเนินการจัดหาหรือผลิตให้ได้คุณภาพมาตรฐานเป็นไปตามข้อกำหนด และสามารถจัดส่งผลิตภัณฑ์ วัตถุดิบ วัสดุอุปกรณ์ ได้ตามข้อตกลงการจัดซื้อ

นโยบายและการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม โปร่งใส ตามเงื่อนไข และสัญญา โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันให้อยู่ในสภาพที่ดีตามที่ตกลงไว้
2. ไม่เรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการเมืองในการเจรจา ต่อรองธุรกิจกับเจ้าหนี้
3. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม เป็นไปตามกรอบของกฎหมาย จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ มีการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี และ เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือ กำหนดให้คู่แข่งต้องขายสินค้าให้บริษัทเท่านั้น บริษัทไม่มีนโยบายในการใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งอย่างผิดกฎหมาย และขัดต่อจริยธรรม โดยบริษัทมีแนวทางการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าดังต่อไปนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ให้การร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้าที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค
3. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
4. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
5. ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ ของคู่แข่ง

นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้สอบบัญชีอิสระ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของผู้สอบบัญชีอิสระที่ผู้ถือหุ้นใช้เป็นกลไกในการตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและให้มีรายงานทางการเงินต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน สร้างความเชื่อมั่นให้กับงบการเงินของบริษัท จึงมีนโยบายให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ ตลอดจนให้ความสะดวกแก่ผู้สอบบัญชีอิสระในการตรวจสอบ โดยมีแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ให้ข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง และครบถ้วน
2. อำนวยความสะดวกแก่ผู้สอบบัญชีอิสระในการตรวจสอบ
3. บันทึกข้อมูลต่างๆอย่างเป็นระเบียบ ถูกต้อง และครบถ้วนเพื่อให้ผู้สอบบัญชีอิสระสามารถตรวจสอบได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

บริษัทฯ มุ่งที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่องและพัฒนาอย่างยั่งยืน ตามกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท ควบคู่กับการให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน ให้ความสำคัญกับกิจกรรมในระดับที่เหมาะสม เพื่อการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และมุ่งสร้างสรรค์ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติที่ดี สนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่สถานศึกษา และศูนย์รวมของศาสนาทุกศาสนา โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ยึดมั่นในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน
2. ปลุกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. การให้ความช่วยเหลือแก่สังคม และสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชน
4. การสนับสนุนกิจกรรมท้องถิ่นที่บริษัทมีการดำเนินธุรกิจ ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน
5. สนับสนุนกิจกรรมอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชน และสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์
ทรัพย์สินทางปัญญาและการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ การใช้ทรัพย์สินทางปัญญา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยยึดหลักกฎหมาย คุณธรรมจริยธรรม โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับในเรื่องเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ
2. พนักงานต้องปฏิบัติงานโดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง ห้ามทำการติดตั้ง และใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องในสำนักงานโดยเด็ดขาด
3. บริษัทจะเข้าตรวจสอบและควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบสารสนเทศของบริษัท
4. ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ
5. ใช้ Hardware และ Software ที่บริษัทฯ จัดให้เพื่อธุรกิจของบริษัทฯ
6. ควบคุมบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและ โปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงานให้กับบริษัท และดูแลให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามกฎหมายและนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด
7. รักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ ให้แก่ผู้อื่น
8. ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน รวมถึงไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว
9. ปกป้องดูแลทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ มิให้เสียหาย สูญหาย เลื่อนค่า และใช้ทรัพย์สินทางปัญญาให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ รวมถึงการดูแลรักษาข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเหมาะสม

การซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญ โดยจะต้องดำเนินการอย่างเหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมายหรือเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่ใช่ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตน และต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ไม่ใช่ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะไม่ว่าจะเป็นสื่อทางใดที่เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์หรืออาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าจะอยู่ในช่วงเวลาใด
2. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยที่รู้ข้อมูลในฐานดังกล่าว และเป็นข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ รวมทั้งห้ามแนะนำบุคคลอื่นซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
3. หลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายใน หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกอื่น หรือใช้สารสนเทศที่สำคัญที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ เพื่อประโยชน์ในการซื้อ หรือขายหุ้นของบริษัทฯ
4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชน และภายหลังจากที่ได้มีการเปิดเผยสารสนเทศให้ประชาชนทราบแล้ว 48 ชั่วโมง
5. ไม่ให้ข้อมูลทางการเงิน แนวโน้มผลประกอบการของบริษัทฯ หรือเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัท ซึ่งยังไม่มียุติบัย หรือแนวทางในการดำเนินการในเรื่องนั้นๆ อย่างชัดเจน หรือเรื่องอื่นใดที่อาจจะส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือแสดงความคิดเห็นในนามของบริษัทฯ ต่อสื่อ นักลงทุน นักวิเคราะห์ ที่ปรึกษาภายนอก ไม่ว่าจะผ่านทางอินเทอร์เน็ต หรือเวทีสาธารณะใด โดยไม่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ
6. ปกป้องข้อมูลที่ได้มาระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่นำข้อมูลที่ได้มาใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อการใดที่ขัดต่อกฎหมาย
7. จัดเก็บสารสนเทศที่สำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยไว้เป็นความลับ โดยจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเท่าที่จำเป็น และต้องแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบว่า เป็นสารสนเทศที่เป็นความลับ และมีการกำหนดข้อจำกัดในการนำไปใช้ รวมทั้งข้อห้ามในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ โดยใช้สารสนเทศดังกล่าว

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

ทรัพย์สินของบริษัท หมายถึง ทรัพย์สินที่มีตัวตน และไม่มีตัวตน อาทิ สัมหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี สูตรการผลิต เอกสารผลิต เอกสารสิทธิ์ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ตลอดจนข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท ที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ได้แก่ ประมาณการทางการเงิน ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทมีนโยบายรณรงค์ให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้สูญหาย เสียหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น มุ่งเน้นการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. พนักงานมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัท มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย และใช้ทรัพย์สิน อย่างมีประสิทธิภาพ ในการก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่ และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ ของตนเอง หรือผู้อื่น
2. ต้องไม่นำทรัพย์สินของ APURE ไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย
3. พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูล หรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท อย่างเด็ดขาด
4. ใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด ประหยัด และไม่นำไปเพื่อประโยชน์ส่วนตน ไม่ใช่สถานที่ ประดิษฐานกรรม หรือสัญลักษณ์ ตราของบริษัทในทางเพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งช่วยกันดูแลสถานที่ทำงานและ โรงงานผลิตให้เป็นระเบียบและสะอาดอยู่เสมอ
5. พัฒนาและใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในขณะเดียวกันต้องดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งช่วยสร้างสรรค์สังคมให้มีความเป็นอยู่ที่ดี ดังนั้น พนักงาน ซึ่งเป็นกลไกที่สำคัญและเป็นตัวแทนบริษัท
6. ดำเนินงานและบริหารทรัพยากรธรรมชาติ ให้เกิดประโยชน์ต่อเศรษฐกิจขององค์กร ประเทศ และประชาชน
7. ปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดี ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และ สิ่งแวดล้อม โดยการใช้ สนับสนุน และ เผยแพร่การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และทรัพยากรพลังงาน รวมทั้งผลิตภัณฑ์ที่ใช้ทรัพยากรดังกล่าวในกระบวนการผลิตอย่างประหยัด เช่น เชื้อเพลิง ไฟฟ้า และน้ำ เป็นต้น รวมทั้งหลีกเลี่ยงการใช้ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายอย่างชัดเจนในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ อีกทั้งปลูกฝังการปฏิบัติหน้าที่ตลอดจนการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และ จริยธรรม เพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ไม่มีการคอร์รัปชัน ชูเชิญ ยกยอก ไม่นำเสนอหรือยอมรับการติดสินบน หรือวิธีการอื่นเพื่อให้ได้ผลประโยชน์อย่างไม่เหมาะสม
2. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ การบันเทิง หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทเว้นแต่เป็นการรับ หรือให้ของขวัญตามประเพณี หรือเพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคลหรือเป็นการเชื่อมสัมพันธ์ไมตรีระหว่างองค์กร
3. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณทางธุรกิจ อย่างเคร่งครัด ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม
4. พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่พึงเพิกเฉยหรือละเลย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงหลีกเลี่ยงต่อการแสวงหาผลประโยชน์ไม่ว่าจะเกิดกับการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท หรือการใช้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ
6. บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานในการกำกับดูแล ประเมินความเสี่ยง ตรวจสอบการกระทำที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งประเมินผลและหาแนวทางในการป้องกัน และ บทลงโทษที่เหมาะสม
7. บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน

8. บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
9. บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562
10. บริษัทฯ แสดงความมุ่งมั่นส่งเสริมการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแบบอย่างให้ผู้อื่น

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง ให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ
3. ฝ่ายบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
2. ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทราบและตระหนักถึงความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด ในการป้องกันและรายงานอุบัติเหตุ อุบัติการณ์ สภาพการปฏิบัติงาน และสภาวะ ที่ไม่ปลอดภัย
3. ส่งเสริม ให้ความรู้ และฝึกอบรมบุคลากรทุกระดับด้านสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้เกิดค่านิยมในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
4. ป้องกันมิให้เกิดโรคจากการทำงาน และส่งเสริมให้พนักงานบริษัทผู้รับเหมา มีสุขภาพอนามัยที่ดี
5. สนับสนุนการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันที่ปลอดภัยส่วนบุคคลให้กับพนักงานอย่างเพียงพอ และกำหนดระเบียบการสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันให้พนักงาน
6. มุ่งมั่นให้กิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท พัฒนาแบบยั่งยืน โดยใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และผลผลิตของเสียให้น้อยที่สุด
7. พัฒนาส่งเสริมให้ผลิตภัณฑ์ และบริการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
8. สนับสนุนส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติ อย่างยั่งยืน
9. มุ่งมั่นให้ผู้บริหารให้ความสำคัญสูงสุดในการดำเนินงานที่ถูกหลักเกณฑ์ด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
10. มุ่งมั่นให้กิจกรรม และการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทสอดคล้องตามข้อกำหนดกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
11. มุ่งมั่นให้พนักงานบริษัท และผู้รับเหมา ได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาจิตสำนึกด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
12. สำรวจ วิเคราะห์ แก้ไขปรับปรุง และควบคุมอันตรายทั้งหลายที่อาจเกิดจากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท โดยประสานระบบการจัดการด้านสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือ APURE (ต่อไปนี้จะเรียกรวมว่า “บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล จึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Policy) ขึ้น โดยนโยบายนี้ได้อธิบายถึงวิธีการที่บริษัทปฏิบัติต่อข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การเก็บรวบรวม การจัดเก็บรักษา การใช้ การเปิดเผย รวมถึงสิทธิต่าง ๆ ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อให้เจ้าของข้อมูลได้รับทราบถึงนโยบายในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท บริษัทจึงประกาศนโยบายฯ ดังต่อไปนี้

1. คำนิยาม

“ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ

“ข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหว” หมายถึง ข้อมูลที่เป็นเรื่องส่วนบุคคลโดยแท้ของบุคคล แต่มีความละเอียดอ่อนและอาจส่งเสี่ยงในการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม เช่น เชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ ความคิดเห็นทางการเมือง ความเชื่อในลัทธิ ศาสนาหรือปรัชญา พฤติกรรมทางเพศ ประวัติอาชญากรรม ข้อมูลสุขภาพ ความพิการ ข้อมูลสหภาพแรงงาน ข้อมูลพันธุกรรม ข้อมูลชีวภาพ หรือข้อมูลอื่นใด ซึ่งกระทบต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในทำนองเดียวกันตามที่คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลประกาศกำหนด

2. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะทำการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลโดยมีวัตถุประสงค์ ขอบเขต และใช้วิธีการที่ชอบด้วยกฎหมายและเป็นธรรม โดยในการเก็บรวบรวมนั้นจะทำเพียงเท่าที่จำเป็นแก่การดำเนินงานภายใต้วัตถุประสงค์ของบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการให้เจ้าของข้อมูล รับรู้ ให้ความยินยอมทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือตามแบบวิธีการของบริษัท กรณีที่บริษัทจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหวของเจ้าของข้อมูล บริษัทจะขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยชัดแจ้งก่อนทำการเก็บรวบรวม เว้นแต่การเก็บข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหวจะเข้าข้อยกเว้นตามที่พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 หรือกฎหมายอื่นกำหนดไว้

3. วัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวม หรือใช้ข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะทำการเก็บรวบรวม หรือใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัท เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา การทำธุรกรรมทางการเงิน การดำเนินกิจกรรมบริษัท การติดต่อประสานงานต่าง ๆ หรือเพื่อปรับปรุงคุณภาพการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เช่น การจัดทำฐานข้อมูล วิเคราะห์และพัฒนากระบวนการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อวัตถุประสงค์อื่นใดที่ไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย และ/หรือเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของ

บริษัท โดยบริษัทจะจัดเก็บและใช้ข้อมูลดังกล่าวตามระยะเวลาเท่าที่จำเป็นตามวัตถุประสงค์ที่ได้แจ้งเจ้าของข้อมูลหรือตามที่กฎหมายกำหนดไว้เท่านั้น

บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ แตกต่างจากที่ระบุในวัตถุประสงค์ของการเก็บรวบรวมข้อมูล เว้นแต่

- (1) ได้แจ้งวัตถุประสงค์ใหม่ให้แก่เจ้าของข้อมูลทราบและได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล
- (2) เป็นการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลส่วนบุคคล หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

4. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูลไปให้บุคคลใดโดยปราศจากความยินยอม และจะเปิดเผยตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการแจ้งไว้ อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และการให้บริการแก่เจ้าของข้อมูล บริษัทอาจมีความจำเป็นในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูลให้แก่บริษัทในเครือ หรือบุคคลอื่นทั้งในและต่างประเทศ เช่น ผู้ให้บริการต่าง ๆ ที่ต้องดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล โดยในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่บุคคลดังกล่าว บริษัทจะดำเนินการให้บุคคลเหล่านั้นเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับ และไม่นำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากขอบเขตที่บริษัทได้กำหนดไว้

นอกจากนี้ บริษัทอาจเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด เช่น การเปิดเผยข้อมูลต่อหน่วยงานราชการ หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงในกรณีที่มีการร้องขอให้เปิดเผยข้อมูลโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมาย เช่น การร้องขอข้อมูลเพื่อการฟ้องร้องหรือดำเนินคดีตามกฎหมาย หรือการร้องขอจากหน่วยงานเอกชน หรือบุคคลภายนอกอื่น ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกระบวนการทางกฎหมาย

5. แนวทางในการดำเนินการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะกำหนดมาตรการต่าง ๆ รวมถึงมาตรการด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่พนักงานของบริษัทและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้และตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการเก็บรวบรวม การจัดเก็บรักษา การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล โดยพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายฯ และแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามที่บริษัทกำหนดไว้ เพื่อให้บริษัทสามารถปฏิบัติตามนโยบายและกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

6. สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลมีสิทธิในการดำเนินการ ดังต่อไปนี้

(6.1) สิทธิในการเพิกถอนความยินยอมในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ความยินยอมไว้ ทั้งนี้ การเพิกถอนความยินยอมย่อมไม่ส่งผลกระทบต่อการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ความยินยอมไว้แล้ว

(6.2) สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลและขอทำสำเนาข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงการขอให้เปิดเผยการได้มาซึ่งข้อมูลส่วนบุคคลที่ไม่ได้ให้ความยินยอม

(6.3) สิทธิในการแก้ไขข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้อง

(6.4) สิทธิในการลบข้อมูลส่วนบุคคล

(6.5) สิทธิในการระงับการใช้ข้อมูลส่วนบุคคล

(6.6) สิทธิในการให้โอนย้ายข้อมูลส่วนบุคคล

(6.7) สิทธิในการคัดค้านการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล

เจ้าของข้อมูลสามารถขอใช้สิทธิดังกล่าวข้างต้นได้ โดยยื่นคำร้องขอใช้สิทธิต่อบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรหรือผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ตามแบบฟอร์มที่บริษัทกำหนด ผ่าน “ช่องทางการติดต่อของบริษัท” ด้านล่าง โดยบริษัทจะพิจารณาและแจ้งผลการพิจารณาตามคำร้องฯ ของเจ้าของข้อมูล ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับคำร้องฯ ดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทอาจปฏิเสธสิทธิของเจ้าของข้อมูลได้ในกรณีที่กฎหมายกำหนดไว้

7. การทบทวนและเปลี่ยนแปลงนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทอาจทำการปรับปรุงหรือแก้ไขนโยบายนี้เป็นครั้งคราวเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดตามกฎหมาย การเปลี่ยนแปลงการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงข้อเสนอแนะและความคิดเห็นจากหน่วยงานต่าง ๆ โดยบริษัทจะประกาศแจ้งการเปลี่ยนแปลงให้ทราบอย่างชัดเจน ก่อนจะเริ่มดำเนินการเปลี่ยนแปลง

8. ช่องทางการติดต่อบริษัท

ฝ่ายเลขานุการบริษัท และฝ่ายการควบคุมภายใน

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา ชั้น 2 เลขที่ 70 หมู่ 6 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง ปทุมธานี 12120 โทรศัพท์ 09-2262-9100, 0-2516-0941-45 ต่อ103, 0 โทรศัพท์ 0-2516-0941

อีเมล : irs@apureholdings.com

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติคู่มือจรรยาบรรณเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนคู่มือจรรยาบรรณบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งสำเนาคู่มือจรรยาบรรณบริษัทให้พนักงานในฝ่ายงานต่าง ๆ รับทราบทุกครั้งที่มีการปรับปรุงแก้ไข

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณนี้อย่างเคร่งครัด

ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชา จะต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทอย่างจริงจัง หากมีคำถามหรือข้อสงสัยให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา ในกรณีที่มีข้อขัดแย้ง การตีความให้ถือคำชี้ขาดของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นที่สิ้นสุด

ในกรณีที่มีการพบเห็นการปฏิบัติที่อาจขัดต่อจรรยาบรรณ ให้รายงานผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายบริหารงานบุคคล หรือฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัท หรือเลขานุการบริษัท แล้วแต่กรณี

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำผิดจรรยาบรรณที่กำหนดไว้จะได้รับโทษทางวินัยของบริษัท และหากเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับของรัฐ บริษัทจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไป

การลงนามและให้คำรับรองว่าได้รับรู้เนื้อหาจรรยาบรรณบริษัท

พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องลงนามในแบบฟอร์มเพื่อยืนยันว่าได้อ่านจรรยาบรรณบริษัทแล้ว และยอมรับที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณฉบับนี้ ทั้งนี้พนักงานไม่สามารถใช้ข้ออ้างว่าไม่ได้อ่าน หรือไม่ได้ลงนามรับรูมาเป็นเหตุผลที่จะไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทได้

การแจ้งข้อร้องเรียน

- หากพนักงานพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่าฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถรายงานต่อผู้รับผิดชอบ ดังนี้
 - ระดับผู้บังคับบัญชา
 - ฝ่ายบริหารงานบุคคล
 - ฝ่ายตรวจสอบภายใน
 - คณะกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการบริษัท หรือ เลขานุการบริษัท

- บริษัทกำหนดให้ฝ่ายบริหารงานบุคคลเป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียนจากบุคคลภายนอกในกรณีที่พบพฤติกรรมหรือเหตุการณ์ใด ที่อาจเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยสามารถแจ้งเรื่องโดยตรงที่
 - ฝ่ายบริหารงานบุคคล
บริษัท อกริเฟี้ยว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
อาคารมูลนิธิรวมใจพัฒนา เลขที่ 70 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน
ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง ปทุมธานี 12120
โทรศัพท์ 0-2516-0941-45 ต่อ 0
อีเมลล์: Personnel@rkifood.com

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการกำกับดูแลให้รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ที่จัดทำขึ้น มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญ โปร่งใส เพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ป้องกันการทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผล และความรอบคอบในการจัดทำ เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ ผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้องเพียงพอ มีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน รวมทั้งให้มีระบบบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนมีความครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสมของกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่เพียงพอและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี มีความเชื่อถือได้ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายสุเทพ จีรุงเรืองกิจ)

ประธานกรรมการ



(นางสาวสินีมาศ โสติกภาพงกุล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชีการเงิน การบริหารองค์กร กฎหมายการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่ได้เป็นพนักงานหรือที่ปรึกษาใดๆ ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีรายชื่อ และเข้าร่วมประชุมในปี 2564 ดังนี้

1. ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
3. นายณรวิษฐ์ เวทไว	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวสวนัส บุญญาสุวัฒน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการทั้ง 4 ท่าน ได้มีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในเรื่องการปฏิบัติงานและการประสานงานกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของการตรวจสอบดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ การปรับปรุงบัญชีต่องบการเงินอย่างมีนัยสำคัญ ความพอเพียงในการเปิดเผยข้อมูล และการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่ปรับปรุง
2. พิจารณาและให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ผลทางบัญชี
3. สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบและผู้สอบบัญชี
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
5. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บริษัท ริสก์เลส โซลูชันส์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับบริษัท สอบทานระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารสิ่งแวดล้อม ปัญหาที่เกี่ยวกับงบการเงิน เกี่ยวกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีแล้ว มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ รวมถึงการเข้าถึงข้อมูลทุกด้านจากฐานข้อมูล ตลอดจนการสอบถามผู้บริหารของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับงานด้านบัญชี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงแก่บริษัทที่จำเป็นและ

เหมาะสม ผลงานของผู้สอบบัญชีเป็นที่น่าสนใจเป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นและบริษัท และ
คณะกรรมการบริษัท

8. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผย
ข้อมูลอย่างโปร่งใส และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศ
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
(ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
9. การสอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการ
ปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และตาม
แนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
10. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่มีความอิสระและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อ
เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ธรรม
นิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2564
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจ และความรับผิดชอบตามที่คณะ
กรรมการบริษัทมอบหมาย มีความเป็นอิสระและไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูล

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีความมุ่งมั่นในการ
ปฏิบัติหน้าที่ตามเป้าหมายอย่างมีคุณภาพ ให้ความสำคัญในการดำเนินงานภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี
มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม รายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้องครบถ้วนตาม
มาตรฐานการบัญชี มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายงานคณะกรรมการ
ตรวจสอบฉบับนี้ ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565



(ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัท ฯ ได้ประกาศและกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2556 เพื่อให้เกิดระบบที่ดีให้มีโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ ระหว่าง คณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และ ผู้ถือหุ้น มีการดูแลให้กิจการดำเนินการไปในทิศทางที่เหมาะสมควรเป็น โดยจัดให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุล มีการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขัน นำไปสู่ความเจริญเติบโตและเพิ่มคุณค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลของ บริษัท มีแนวคิดตามหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลที่ดี เกี่ยวกับความโปร่งใส ความซื่อสัตย์ ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความสามารถในการแข่งขัน ตลอดจนการดูแลสนับสนุนผู้บริหารและพนักงานให้ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบและมีจริยธรรมในการประกอบธุรกิจอย่างถูกต้องและ ชอบธรรม โดยยึดถือหลัก 6 ประการ ดังนี้

1. ความรับผิดชอบ (Accountability)
2. ความตระหนักในหน้าที่รับผิดชอบ (Responsibility)
3. ความยุติธรรมและซื่อสัตย์ (Fairness and Integrity)
4. การดำเนินงานที่โปร่งใส (Transparency)
5. การสร้างคุณค่าระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกัน (Creation of Long-term Value to all Stakeholders)
6. ส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Promotion of Best Practices)

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นอนุกรรมการที่แต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นกลไกอิสระในการถ่วงดุลอำนาจของฝ่ายจัดการ โดยมีฝ่ายตรวจสอบและพัฒนาระบบเป็นผู้รับสนองนโยบายและจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการประสิทธิภาพและคุณค่าของระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่ รวมถึงสนับสนุนให้มีการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นนโยบายของผู้บริหารระดับสูงขององค์กร มีผลในทางปฏิบัติ โดยพนักงานทุกระดับในองค์กร ตระหนักในความรับผิดชอบและทำการประเมินตนเองได้ ก่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลที่ดีในบริษัท ทำให้เกิดสภาวะแวดล้อมการควบคุมที่ดี และพนักงานจะเป็นผู้ที่เห็นความสำคัญและเข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติและรักษาหรือพัฒนาระบบการควบคุมภายใน ระบบการกำกับดูแลที่ดีมีส่วนสำคัญต่อการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญในการปรับปรุงประสิทธิภาพ และเพิ่มประสิทธิผลในการประกอบกิจการของบริษัท



(ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 มีวาระดำรงตำแหน่ง 3 ปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|
| 1. ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายธนวิทย์ เวทไ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้มีการประชุม 1 ครั้ง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท สำคัญของการประชุม สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระในปี 2564
2. พิจารณาแต่งตั้งอนุกรรมการที่ออกตามวาระตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
3. พิจารณาโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทน ของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการบริษัท ประจำปี 2564 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ
4. พิจารณาร่างรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2564 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี
5. พิจารณากฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย องค์ประกอบและการแต่งตั้ง คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุม และการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่
6. พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self-Assessment) ทั้งคณะ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
7. พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ปี 2564 ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ เป็นอิสระ และโปร่งใส เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเหมาะสมแล้ว



(ศ.ดร.ธรรมศักดิ์ พงษ์พิชญามาตย์)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

แบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน
บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)					
1	องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (Integrity) และจริยธรรม (Ethical)			100.0%	0.0%
1.1	คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง				
	1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ	Y	Y	1	
	1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้าง และบุคคลภายนอก	Y	Y	1	
1.2	มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง				
	1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code Of Conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม	Y	Y	1	
	1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร[1]	Y	Y	1	
	1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	Y	Y	1	
	1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of Conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	Y	Y	1	
1.3	มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct				
	1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)	Y	Y	1	
	1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน	Y	Y	1	
	1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
1.4	มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ				
	1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	Y	Y	1	
	1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	Y	Y	1	
	1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	Y	Y	1	
2	คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน			100.0%	0.0%
2.1	มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน	Y	Y	1	
2.2	คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	Y	Y	1	
2.3	คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	Y	Y	1	
2.4	คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆได้	Y	Y	1	
2.5	คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	Y	Y	1	
2.6	คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสารและการติดตาม	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
3	ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ			100.0%	0.0%
3.1	ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	Y	Y	1	
3.2	ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	Y	Y	1	
3.3	มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	Y	Y	1	
4	องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษามูลค่าที่มีความรู้ความสามารถ			100.0%	0.0%
4.1	บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษามูลค่าที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	Y	Y	1	
4.2	บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	Y	Y	1	
4.3	บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	Y	Y	1	
4.4	บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	Y	Y	1	
4.5	บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
5	องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร			100.0%	0.0%
5.1	คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น	Y	Y	1	
5.2	คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้น และระยะยาวของบริษัท	Y	Y	1	
5.3	คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องโดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	Y	Y	1	
5.4	คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	Y	Y	1	
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)					
6	องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร			100.0%	0.0%
6.1	บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ณ ขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง	Y	Y	1	
6.2	บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	Y	Y	1	
6.3	รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	Y	Y	1	
6.4	คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
7	องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร			100.0%	0.0%
7.1	บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	Y	Y	1	
7.2	บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	Y	Y	1	
7.3	ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	Y	Y	1	
7.4	บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	Y	Y	1	
7.5	บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	Y	Y	1	
8	องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร			100.0%	0.0%
8.1	บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	Y	Y	1	
8.2	บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
8.3	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	Y	Y	1	
8.4	บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	Y	Y	1	
9	องค์กรสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน			100.0%	0.0%
9.1	บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	Y	Y	1	
9.2	บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	Y	Y	1	
9.3	บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	Y	Y	1	
กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)					
10	องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			100.0%	0.0%
10.1	มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่นๆ	Y	Y	1	
10.2	บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับ ไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหาร แต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้				

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
	10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ	Y	Y	1	
	10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่ามี การปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น	Y	Y	1	
10.3	บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	Y	Y	1	
10.4	บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	Y	Y	1	
10.5	บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	Y	Y	1	
11	องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์			100.0%	0.0%
11.1	บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	Y	Y	1	
11.2	บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	Y	Y	1	
11.3	บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	Y	Y	1	
11.4	บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
12	องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้			100.0%	0.0%
12.1	บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงานฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	Y	Y	1	
12.2	บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	Y	Y	1	
12.3	บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	Y	Y	1	
12.4	บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)	Y	Y	1	
12.5	บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	Y	Y	1	
12.6	นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	Y	Y	1	
12.7	บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	Y	Y	1	
ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)					
13	องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้			100.0%	0.0%
13.1	บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
13.2	บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	Y	Y	1	
13.3	บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัททางเลือกต่าง ๆ	Y	Y	1	
13.4	บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	Y	Y	1	
13.5	บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	Y	Y	1	
13.6	บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้				
	13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่	Y	Y	1	
	13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	Y	Y	1	
14	องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้			100.0%	0.0%
14.1	บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	Y	Y	1	
14.2	บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในการจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร นอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
14.3	บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	Y	Y	1	
15	องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน			100.0%	0.0%
15.1	บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	Y	Y	1	
15.2	บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	Y	Y	1	
กิจกรรมการติดตาม (Monitoring Activities)					
16	องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม			100.0%	0.0%
16.1	บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และข้อกำหนดห้ามฝ่าฝืนบริหารและพนักงานปฏิบัติงานในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	Y	Y	1	
16.2	บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ที่วางไว้โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	Y	Y	1	
16.3	ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	Y	Y	1	
16.4	ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	Y	Y	1	

คำถาม		Present (Y/N)	Functioning (Y/N)	ใช่	ไม่ใช่
16.5	บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	Y	Y	1	
16.6	บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	Y	Y	1	
17	องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม			100.0%	0.0%
17.1	บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในและดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	Y	Y	1	
17.2	บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้				
	17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ	Y	Y	1	
	17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร	Y	Y	1	
	17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ	Y	Y	1	

ผู้ประเมิน ผู้ตรวจสอบภายใน (บริษัท อกริเพียว โฮลดิ้งส์ จำกัด)